

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Полное фирменное наименование общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НАШ ДОМ" ИНН 7623004831

Дата государственной регистрации: 22.8.2008 г., ОГРН 1087611001268

Юридический адрес общества: Ярославская обл., Первомайский м.р-н, Пречистое г.п., Пречистое рп., ул. Вологодская, д. 25, пом. 5

Почтовый адрес: Ярославская обл., Пречистое рп., ул. Вологодская, д. 25

Основным видом деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НАШ ДОМ" является: "Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе"

Уставный капитал составляет 28.4 тыс. руб., доли распределяются между участниками Рашоян Руслан Торунович — 28.4 тыс. руб. (100%), по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полной сумме.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г составляет 7 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Учётная политика организации на 2025 год утверждена приказом №16а от 02.12.2024.

В отчётном году изменения в учётную политику не вносились.

Организация применяет следующие способы учёта:

- амортизация основных средств — линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов — по средней себестоимости;
- лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются одновременно в расходы);
- резерв по сомнительным долгам — не создаётся (в связи с несущественностью сумм);
- учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		посту- пило	списано		амортиза- ция	обесце- нение	Изменения за период				На конец периода	
		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесце- нение		переоценка ¹				переклассифицировано		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесце- нение		
					перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесце- нение			перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесце- нение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	664	536	29			108						693	645
	за 2024 г.	664	420				116						664	536
в том числе: Земельные участки	за 2025 г.													
	за 2024 г.													
Другие виды недвижимости	за 2025 г.													
	за 2024 г.													
Транспорт	за 2025 г.	550	465				85						550	550
	за 2024 г.	550	363				102						550	465
Другие виды основных средств	за 2025 г.	114	71	29			23						143	95
	за 2024 г.	114	57				14						114	71
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.													
	за 2024 г.													
в том числе: Земельные участки	за 2025 г.													
	за 2024 г.													
Другие виды недвижимости	за 2025 г.													
	за 2024 г.													

В составе основных средств по строке 1150 "Основные средства" баланса числятся транспорт и оборудование. В 2025 году оборудование было модернизировано на 28 911 рублей. Объектов недвижимости, права на которые не зарегистрированы, на балансе нет.

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	48	128	244
в том числе: Недвижимость			
Транспорт		85	187
Другие виды основных средств	48	43	57
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактичес- кие затраты	накоплен- ное обесцenenie	затраты	обесцenenie	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактичес- кие затраты	накоплен- ное обесцenenie
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.			29		()	(29)		
	за 2024 г.					()	()		
в том числе:	за 2025 г.								
	за 2024 г.								
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.					()	()		
	за 2024 г.					()	()		
в том числе:	за 2025 г.								
	за 2024 г.								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.					()	()		
	за 2024 г.					()	()		
в том числе:	за 2025 г.								
	за 2024 г.								

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	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	352	(-)	1342	(1643)					51	
	за 2024 г.	154	(-)	1392	(1194)					352	
в том числе: Сырье и материалы	за 2025 г.	352	(-)	1342	(1643)					51	
	за 2024 г.	154	(-)	1392	(1194)					352	
Готовая продукция			(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						
Товары			(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						
РБП			(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						
Иные виды запасов			(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						

Запасы для нужд списываются на расходы по мере использования. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

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 (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
в том числе:	за 2025 г.										
	за 2024 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	3116	(-)	6202		(6606)	(-)			2712	(-)
	за 2024 г.	3825	(-)	5958		(6666)	(-)			3116	(-)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	2972	(-)	5907		(6250)	(-)			2629	(-)
	за 2024 г.	3679	(-)	5872		(6579)	(-)			2972	(-)
Расчеты с прочими поставщиками и	за 2025г	60	(-)	21		(52)	(-)			29	(-)
	за 2024 г.	96	(-)	46		(82)	(-)			60	(-)
Расчеты с прочими покупателями и	за 2025г	6	(-)	3		(1)	(-)			8	(-)
	за 2024 г.	6	(-)	1		(1)	(-)			6	(-)
Расчеты по аренде (лизингу)			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
НДС по арендным обязательствам			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
НДС налогового агента			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Проценты по предоставленным займам			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты по налогам и сборам			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)

Расчеты по ЕНС	за 2025г	39	(-)			(38)	(-)			2	(-)
	за 2024 г.	6	(-)	34		(-)	(-)			39	(-)
Расчеты по социальному страхованию и			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с персоналом по оплате труда			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025г	1	(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			1	(-)
Расчеты с персоналом по прочим операциям			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты по вкладам в уставный (складочный)			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с разными дебиторами и	за 2025г	38	(-)	271		(265)	(-)			44	(-)
	за 2024 г.	38	(-)	5		(4)	(-)			38	(-)

Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 2712 тыс. руб. включает:

- задолженность покупателей — 2629 тыс. руб. (основные дебиторы: население - 2629 тыс. руб., в том числе просроченная задолженность - 1883 тыс. руб.);
 - авансы выданные поставщикам — 81 тыс. руб.;
 - переплата по налогам и взносам — 2 тыс. руб.

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					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.				()	()		
в том числе: Долгосрочные кредиты	за 2025 г.				()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Долгосрочные займы	за 2025 г.				()	()		
	за 2024 г.				()	()		
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	1319	962		(1098)	()		1183
	за 2024 г.	2145	833		(1660)	()		1319
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.				()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	142	107		(163)	()		86
	за 2024 г.	153	157		(168)	()		142
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	за 2025 г.	1	1		()	()		1
	за 2024 г.		1		()	()		1

Расчеты по аренде (лизингу)					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
НДС налогового агента					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Краткосрочные кредиты					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Краткосрочные займы					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Проценты по займам и кредитам					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	16	24		()	()		40
	за 2024 г.	70			(54)	()		16
Расчеты по ЕНС					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	44	28		()	()		72
	за 2024 г.		44		()	()		44
Расчеты с персоналом по оплате труда					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Расчеты с подотчетными лицами					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Расчеты с персоналом по прочим операциям					()	()		
	за 2024 г.				()	()		

Расчеты с учредителями					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Доходы, полученные в счет будущих периодов					()	()		
	за 2024 г.				()	()		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	7	3		()	()		10
	за 2024 г.		7		()	()		7

Кредиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 1392 тыс. руб. включает:

- задолженность поставщиков —1183 тыс. руб. (основные кредиторы: Хартия -908 тыс. руб. ; Энергоэффективность - 202 тыс руб; Русэнергосбыт - 39 тыс руб; Ярводоканал - 34 тыс руб);
- задолженность прочим поставщикам — 97 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и взносам — 112 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г составляет - 767 тыс.руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	1788	1227
Затраты на оплату труда	2951	2345
Отчисления на социальные нужды	806	537
Амортизация	108	116
Прочие затраты	4844	5263
Итого по элементам	10497	9488
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	10497	9488

20.03.2026 г директор ООО "Наш дом"

Комиссаров С.А.