# Общество с ограниченной ответственностью "ЮгЖилСервис"

Адрес: 357524, Ставропольский край, г. Пятигорск, улица Зорге, дом 3, домофон 19, помещ. 4
**ИНН: 2632110234 КПП: 263201001 ОГРН: 1182651000102**
Р/счет: 40702810860100000658 Ставропольское отделение № 5230
ПАО «Сбербанк» г. Ставрополь БИК: 040702615
Телефон: **88-793-32-83-11**


## ПОЯСНЕНИЯ

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

### 1. Сведения об организации

• Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ЮгЖилСервис"/ ООО "ЮгЖилСервис".
• ИНН/КПП, ОГРН: 2632110234/263201001, ОГРН 1182651000102 от 11.01.2018 г.
• Юридический адрес: 357550, Ставропольский край, г Пятигорск, пос. Горячеводский, ул. 3-я Линия, д. 35.
• Фактический адрес: 357524, Ставропольский край, г Пятигорск, ул. Зорге, д. 3, офис 19, п. 4.
• Основной ОКВЭД: 43.12 Подготовка строительной площадки.
• Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
• Численность сотрудников на 31.12.2025: 7 чел.
• Обособленные подразделения: отсутствуют.
• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит.

### 2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

| Фамилия, имя, отчество участника | Доля участия, % | Размер доли, руб. |
|---|---|---|
| ФИЛЕНКО ГЕННАДИЙ НИКОЛАЕВИЧ | - 30 % | 3000-00 руб. |
| ФЕДОРЕНКО ДМИТРИЙ ВИКТОРОВИЧ | - 40 % | 4000-00 руб. |
| ФЕДОРЕНКО ВИКТОР ВЛАДИМИРОВИЧ | - 30 % | 3000-00 руб. |

Общий размер уставного капитала: 10 000 (десять тысяч) руб. 00 коп.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года: не осуществлялись.

Организация: не входит в состав группы компаний

### 3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

**Руководитель организации**: Филенко Геннадий Николаевич- генеральный директор, действует на основании Устава.

**Главный бухгалтер**: Ассельборн Юлия Викторовна, назначена приказом № 4-ЛС от 01.03.2021 года.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет осуществляется: Ассельборн Юлией Викторовной –главным бухгалтером.

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется: Ассельборн Юлией Викторовной –главным бухгалтером.

**4. Общая информация**

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

**5. Система налогообложения**

В 2025 году организация применяла **упрощенную систему налогообложения (УСН)** в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объект налогообложения: доходы.
Налоговая ставка по УСН в отчетном году:
При объекте «Доходы» 6 % (базовая ставка, установленная НК РФ).
Ставка налога применялась в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации и нормативными правовыми актами субъекта Российской Федерации.

**6. Основные принципы бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

**7. Основные средства и капитальные вложения**

Основных средств по состоянию на 31.12.2025 года не имеется.

**8. Нематериальные активы**

Нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025 года не имеется.

**9. Запасы**

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется: по методу ФИФО.

Резерв под обесценение запасов: не создавался (признаки обесценения отсутствуют).

**10. Дебиторская задолженность**

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:
• с покупателями и заказчиками;
• по авансам выданным;
• с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам: не формировался.

**11. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность включает расчеты:
• с поставщиками и подрядчиками;
• по налогам и сборам;
• по оплате труда и страховым взносам;
• с прочими кредиторами.
Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

**12. Налогообложение при УСН**

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

В отчетном 2025 году обязанность по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость не возникала, поскольку условия, влекущие обязанность исчисления НДС при применении УСН, организацией не достигнуты.

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

**13. Аренда**

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование): нет.

**14. Капитал и резервы**

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

**15. Доходы и расходы**

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

**16. Связанные стороны и дивиденды**

Связанные стороны: отсутствуют.

Выплата дивидендов в 2025 году: не производилась.

**17. Государственная помощь**

В 2025 году государственная помощь: не получалась.

**18. События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

**19. Заключительная информация**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «29» января 2026 г.

Руководитель _____ /Филенко Геннадий Николаевич/

Главный бухгалтер _____ /Ассельборн Юлия Викторовна/