

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Цимлянскжилсервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации. ООО «Управляющая компания Цимлянскжилсервис», юридический адрес: 347320, Ростовская обл., гор. Цимлянск, ул. Энгельса, д. 3 кв.1, ИНН 6137907657, КПП 613701001, ОГРН 1066137009322, ОКПО 97793616, ОКВЭД 68.32.1. Уставной капитал 10000,00 рублей. Обособленных подразделений нет.

## 2. Учетная Политика Организации

Учетная политика, утверждена приказом № 23 от 28.12.2024.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии со следующим нормативными документами:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н);
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н);
- Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н);
- ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (утв. приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н);
- иными актами, регулирующими правила бухгалтерского учета.

### 2.1. Общие положения

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Основание: п. 1 ч. 1 ст. 2, п. 2 ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ

### 2.2. Организация учета

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы 1С.

Основание: ч. 2 ст. 6, ч. 6 ст. 10 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, п. 19 Положения по ведению бухучета, утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, п. 11, 23, 24 ФСБУ 27/2021

Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Основание: п. 4 ПБУ 1/2008, п. 9 Положения по ведению бухучета, утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н

### 2.3 Правила учета

2.3.1 Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

2.3.2 Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются кассовым методом.

Основание: посл. абз. п. 12 ПБУ 9/99, абз. 2 п. 18 ПБУ 10/99

### 2.4. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С".

### 2.5. Отчетность

2.5.1. Бухгалтерская отчетность составляется по упрощенным формам, включает баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения. В пояснениях приводится информация в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023.

Основание: п. 52, 54 ФСБУ 4/2023

## 2.6. Документооборот

2.6.1. Для документального оформления хозяйственных операций используются формы, сформированные с помощью автоматизированной программы 1С.

Основание: п. 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и ст. 9 Закона № 402-ФЗ

2.6.2. Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе, если законодательство не требует оформления таких документов в электронной форме. Электронный документооборот осуществляет в форматах, утвержденных для применения отдельных видов документов.

Основание: ч. 5 ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ

## 3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса.

### 3.1. Пояснения к строке бухгалтерского баланса 1210 «Запасы»

Таблица 1(тыс.руб.)

Запасы	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Материалы	1	2
ИТОГО:	1	2

### 3.2. Пояснения к строке бухгалтерского баланса 1250 «Денежные средства»

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2024 и 2025 годов представлены в следующей таблице:

Таблица 2 (тыс. руб.)

Денежные средства	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Рублевые счета	65	982
Наличные	0	1
ИТОГО:	65	983

### 3.3. Пояснения к строке бухгалтерского баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Таблица 3 (тыс.р.)

Финансовые и другие оборотные активы	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	2513	2679
ЕНС	24	0
ИТОГО:	2537	2679

### 3.4. Пояснения к строке бухгалтерского баланса 1300 «Капитал»

Таблица 4 (тыс.р.)

Капитал	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Уставной капитал	10	10
Прибыль, подлежащая распределению	995	1799
ИТОГО:	1005	1809

### 3.5 Пояснения к строке бухгалтерского баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Таблица 5 (тыс. руб)

Краткосрочная кредиторская задолженность	На 31.12.2025	На 31.12.2024
УСНО	94	96
Страховые взносы	107	101
Транспортный налог	3	3
Расчеты с поставщиками и покупателями	1394	1655
ИТОГО:	1598	1855

#### 4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Строка 2110 выручка.

Сумма выручки от продажи товаров, работ (услуг) составила в 2024 г. -11398 тыс.р., в 2025 г. - 11017 тыс.р.

Строка 2120 Расходы представлены в таблице  
Таблица 6 (тыс.руб.)

Расходы	2025	2024
Материальный затраты	1061	985
Услуги сторонних организаций	1700	1697
Заработная плата	5370	5003
Отчисления на соц. нужды	1409	1218
Прочее	1948	1423
ИТОГО:	11488	10326

Строка 2410 Налог по упрощенной системе налогообложения в 2024 – 340 тыс.руб., в 2025 -333 тыс.руб.

Строка 2400 Чистая прибыль организации за 2024 г составила 732 тыс.руб., за 2025 г. убыток 804 тыс.руб.

#### 5. Прочие пояснения

В 2025 году Общество не принимало решений о прекращении деятельности. Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Коммерческий директор  С.Н. Троянов

