

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

ООО «УК «ЖКХ г. Новокузнецка»» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «УК «ЖКХ г. Новокузнецка»» зарегистрировано в г. Новокузнецк. Основной вид деятельности — Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Организация является субъектом малого предпринимательства (доход за 2025 год составил 53 млн руб., среднесписочная численность — 19 человек).

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 не применяется.
- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).
- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно.
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3. Расшифровка отдельных показателей

По строкам:

1210 баланса - отражена Стоимость материалов, используемых для обслуживания жилого фонда 1 130 тыс. руб.;

1240 баланса – отражена Дебиторская задолженность на 31.12.2025, которая составляет 64 578 тыс. руб., в том числе задолженность одного крупного покупателя Население — 51 361 тыс. руб. Просроченной задолженности нет;

1410 баланса – отражены Долгосрочные заемные средства. Остаток долга на 31.12.2025 – 2 750 тыс. руб. Кредит в ПАО ВТБ банк;

1520 баланса – отражена Кредиторская задолженность — 44 780 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками (27 156 тыс. руб.), по налогам (1 619 тыс. руб.) и прочая;

2120 отчета о финансовых результатах – отражена сумма расходов по обычным видам деятельности 41 124 тыс. руб. (расходы на содержание жилого фонда - 16 283 тыс. руб. и управленческие – 24 841 тыс. руб.)

4. События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

Директор ООО «УК «ЖКХ г. Новокузнецка»»

К.В. Неверов

26.03.2026г.
