

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

**Общество с ограниченной ответственностью «Жилищник» (ООО Жилищник))**  
**ИНН 3663041670, КПП 366301001, ОГРН 1023602097155, ОКПО 35838159**  
**адрес: 394028, г.Воронеж, ул.Димитрова,134**  
**электронная почта: gilishnik2015@mail.ru**

### 1.Общая информация об организации

ООО «Жилищник» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата регистрации 12.08.2002 года.

Основным видом деятельности ООО«Жилищник» является «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными» (ОКВЭД 35.30.14).

Среднесписочная численность за 2025 – 18 человек.

### 2.Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

### 3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Таблица 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец года		
		первоначальная ст-ть	накопленная амортизация	поступил	списано		амортизация	первоначальная ст-ть	накопленная амортизация
					первоначальная ст-ть	накопленная амортизация			
<b>Основные средства, в т.ч.</b>	<b>за 2025г.</b>	<b>15478</b>	<b>(14195)</b>	-	-	-	<b>(310)</b>	<b>15478</b>	<b>(14505)</b>
- здания		2272	(1369)	-	-	-	(78)	2272	(1447)
- сооружения		4155	(4155)	-	-	-	-	4155	(4155)
- машины и оборудование		7118	(6739)	-	-	-	(231)	7118	(6970)
- офисное оборудование		204	(204)	-	-	-	-	204	(204)



Краткосрочная дебиторская задолженность	за 2025	12233	(1678)	1385	0	(0)	(0)	13618	(1678)
	за 2024	12966	(2015)	18	0	(751)	337	12233	(1678)
в том числе:	за 2025								
- расчеты с поставщиками		49	0	102	0	(0)	0	151	(0)
-расчеты с покупателями		10790	(1678)	1185	0	(0)	0	11975	(1678)
-расчеты с бюджетом		1184	(0)	0	0	(7)	0	1177	(0)
- расчеты с прочими дебиторами		210	(0)	105	0	(0)	0	315	(0)
в том числе:	за 2024								
- расчеты с поставщиками		198	0	0	0	(149)	0	49	0
-расчеты с покупателями		11018	(2015)		0	(228)	337	10790	(1678)
-расчеты с бюджетом		1558	(0)	0	0	(374)	0	1184	(0)
- расчеты с прочими дебиторами		192	(0)	18	0	(0)	0	210	(0)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 4

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступило		списано		
			по усл. договора	проценты, штрафы	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства	За 2025	0	0	0	0	0	0
	За 2024	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные обязательства	За 2025	6285	1220	0	(0)	(0)	7505
	За 2024	5566	777	0	(58)	(0)	6285
в том числе:	за 2025						
- расчеты с поставщиками		4731	32	0	(0)	0	4763
- расчеты по оплате труда		1168	936	0	(0)	0	2104
-расчеты с бюджетом		386	247	0	(0)	0	633
- расчеты с прочими кредиторами		0	5	0	(0)	0	5
в том числе:	за 2024						
- расчеты с поставщиками		4249	482	0	(0)	0	4731

-расчеты по оплате труда	873	295	0	(0)	0	1168
-расчеты с бюджетом	408	0	0	(22)	0	386
- расчеты с прочими дебиторами	36	0	0	(36)	0	0

## 6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 13 тыс. руб. и оплачен полностью. Единственным участником общества является Тимошенко Марина Александровна, доля участия – 100%.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 460 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

## 7. Основные показатели деятельности организации

### Доходы

Таблица 5

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
<b>Выручка, в том числе:</b>	<b>42757</b>	<b>37676</b>
- тепловая энергия	34670	30545
-горячее водоснабжение	8087	7131
<b>Прочие доходы</b>	<b>250</b>	<b>618</b>

### Расходы

Таблица 6

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
<b>Расходы, в том числе:</b>	<b>42125</b>	<b>37170</b>
- материальные затраты	27788	24516
- затраты на оплату труда	11237	9814
- отчисления на социальные нужды	2594	2135
- амортизация	310	445
- прочие затраты	196	260
<b>Прочие расходы</b>	<b>275</b>	<b>805</b>

## 8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам займам.

В связи с отсутствием указанных объектов, соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 9. Состав бухгалтерской отчетности

- В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
- бухгалтерский баланс;
  - отчет о финансовых результатах;
  - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026года

Генеральный директор ООО «Жилищник»



И.В.Тимошенко

Главный бухгалтер ООО «Жилищник»



Р.А.Неклюдова