

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год по ООО «Жилищно-эксплуатационный участок № 1»

1. Краткая характеристика предприятия:

- сокращенное наименование: ООО «ЖЭУ № 1»
- юридический адрес: 442530, Пензенская область, Кузнецк г., Комсомольская, ул. дом 39
- дата регистрации: 30.03.2007
- ОГРН 1075803000393
ИНН 5803017378
- основной вид деятельности организации в отчетном периоде: управление эксплуатацией жилого фонда на договорной основе (код ОКВЭД 68.32у) Иной деятельности организация не ведет.
- численность работников на 31.12.2025 - 13 чел.
- размер уставного капитала 20 200 рублей. Участниками организации являются Трошин Владимир Евгеньевич и Куклов Евгений Александрович, каждый из которых владеет 50% уставного капитала.
- директором ООО «ЖЭУ №1» являлся Куклов Евгений Александрович.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность:

- ООО «ЖЭУ №1» относится к субъектам малого предпринимательства, пользуется правом формировать бухгалтерскую отчетность по упрощенной системе (пункт 6 Приказа Минфина РФ от 02.01.2010 № 66н « О формах бухгалтерской отчетности предприятия»).
- ООО «ЖЭУ №1» является плательщиком УСН доходы минус расходы. Не является в 2025 году плательщиком НДС.
- ООО «ЖЭУ № 1» государственную поддержку не получало.
- операций, связанных с арендой и внеоборотными активами не проводило.

3. Основные пункты Учетной политики:

- основные средства в бухгалтерском учете формируются по стоимости их приобретения, метод начисления линейный. В отчетном году числятся ОС, полностью проамортизированные.
- материально-производственные запасы учитываются по стоимости их приобретения, при их списании в производство применяется средневзвешенный метод
- займами на покупку ОС не пользовались.

4. Основные факторы, которые повлияли на результат деятельности:

- по сравнению с 2024 годом выручка увеличилась на 1 656 тыс.руб., расходы на 2 605 тыс.руб., с учетом прочих доходов и расходов в 2025 году образовались убытки в сумме 852 тыс.руб.

Расходы увеличились в связи с ростом цен на услуги, материалы, повышением МРОТ.

- дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса) на 97% состоит из задолженности собственников по жилым и нежилым помещениям в МКД.

- кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков составила 1932 тыс.руб. (стр. 1520 пассива Бухгалтерского баланса) (расшифровка прилагается), кроме того в кредиторской задолженности отражены: задолженность по налогам – 171 тыс.руб.; внебюджетные платежи- 201 тыс.руб.; з/плата – 532 тыс.руб.; расчеты с учредителем по выплате дивидендов – 99 тыс.руб.

5. Что изменится в 2026 году

С 2026 года ООО «ЖЭУ №1» будет являться плательщиком НДС в размере 5%. Эти изменения отрицательно повлияют на финансовое положение предприятия. По жилищному законодательству тариф меняется 1 раз в год. Так сложилось, что изменение тарифа, его согласование и принятие собственниками МКД происходит в основном в весенне-летние и осенние месяцы, т.е. в 2025 году в указанные месяцы тариф был принят собственниками без НДС. Увеличить его не возможно без решения собственников.

Было принято решение из общего сложившегося тарифа по домам выделять неучтенный ранее НДС, что повлечет уменьшение доходов на 5%, таким образом, будет формироваться налоговая база по НДС и сам НДС.

Уменьшится чистая прибыль предприятия, данные предположения подтвердились бухгалтерской отчетностью за январь-февраль 2026 года.

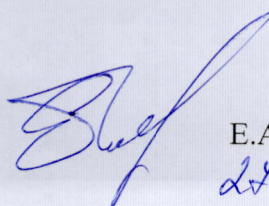
6. Информация об инвентаризации

- инвентаризация материальных ценностей в отчетном году не проводилась.

7. Даты составления бухгалтерской отчетности (баланса с приложением) и пояснения совпадают по датам подписания их директором ООО «ЖЭУ № 1» Кукловым Евгением Александровичем.

К пояснению прилагаются ОСВ по счетам 60, 76.5, 76.6, а также справка по численности и текучести кадров.

Директор ООО «ЖЭУ № 1»



Е.А.Куклов

27.03.2026

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 76.6

Контрагенты
за 2025 г.
ООО "ЖЭУ №1"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АО Кузнецкмежрайгаз			363,334.70	384,167.90		20,833.20
Галкина Наталья Владимировна		15,000.00	206,892.00	206,892.00		15,000.00
ГБУЗ Кузнецкмежрайон.больница				59,005.00		59,005.00
ИП Абрамов П.Н.			2,000.00	2,000.00		
ИП Агальцов А.С		55,000.00	425,806.00	433,797.00		62,991.00
ИП Безруков А.В		110,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00		110,000.00
ИП Браницкая А.В.		9,000.00	108,000.00	108,000.00		9,000.00
ИП Василенко М.С.			2,400.00	2,400.00		
ИП Горохов М.В		26,091.00	10,000.00			16,091.00
ИП Куприянов П.П			36,750.00	36,750.00		
ИП Кустов С.В		119,051.00	119,051.00			
ИП Кучин С.В		10,000.00	83,830.00	73,830.00		
ИП НИКОЛАЕВ А.А.			8,000.00		8,000.00	
ИП Обухов А.А.		4,500.00	7,000.00	2,500.00		
ИП Семенов С.А			1,100.00	1,100.00		
ИП Трошина В.В		94,720.00	4,242,585.00	4,597,799.00		449,934.00
ИП Участкин А.А	11,060.00				11,060.00	
ИП Щелкова И.В.			4,125.00	4,125.00		
Корнеева Н.А		8,761.25	65,546.04	62,291.27		5,506.48
МКП Теплосеть		40,637.31	244,782.33	250,551.03		46,406.01
МУП Водоканал		233.43	2,833.46	2,945.15		345.12
ОАО Мегафон	18,479.72		25,000.00	28,676.99	14,802.73	
ООО АРДС			576,521.00	576,521.00		
ООО Горстрой		194,500.00				194,500.00
ООО Дорсервис			4,200.00	4,200.00		
ООО ЖЭУ-4			108,500.00	108,500.00		
ООО Каменское ЖКХ			5,190.62	5,692.32		501.70
ООО Кузн. природоохр. центр			17,000.00	17,000.00		
ООО Мехуборка-Пенза		558.78	558.78			
ООО НПМП Наутекс		271.00	271.00			
ООО Партнер Плюс	1,100.00		2,350.00	2,350.00	1,100.00	
ООО Пожарная сфера			304,536.10	332,221.20		27,685.10
ООО Пожсфера Плюс		63,127.78	31,563.89			31,563.89
ООО Профилактика	21,600.00		20,070.00	61,670.00		20,000.00
ООО Регион-2			20,415.00	35,415.00		15,000.00
ООО РЭУ		3,217.29	4,020,610.41	4,020,707.50		3,314.38
ООО СтройЭнергоСервис		6,200.00	91,100.00	148,000.00		63,100.00
ООО ЦАОТ "ЛИДЕР"			125,000.00	300,000.00		175,000.00
ООО ЦНЭ СУВЕРЕНИТЕТ			50,000.00	50,000.00		
Отделение №8624 Сбербанка Рос.			7,058,787.22	7,058,787.22		
ПАО Ростелеком		3,463.63	44,499.01	44,781.48		3,746.10
ПАО СК Росгосстрах			7,818.50	7,818.50		
Управление Росприроднадзора			724.04	724.04		
ЧУЗ КБ РЖД-Медицина г. Пенза		1,925.00	8,195.00	7,260.00		990.00
Щипанова Г.А		63,575.00	522,958.00	500,425.00		41,042.00
Итого развернутое	52,239.72	829,832.47	20,299,904.10	20,858,903.60	34,962.73	1,371,554.98
Итого		777,592.75				1,336,592.25

Ответственный:

И. Вухнайтёр
(должность)

Васильев
(подпись)

З. К. Саенков
(расшифровка подписи)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 60

Контрагенты
за 2025 г.
ООО "ЖЭУ №1"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ИП Абрамов П.Н.			21,800.00	21,800.00		
ИП Астахов Ю.А.			50,000.00	40,000.00	10,000.00	
ИП Бычков А.В.			10,500.00	10,500.00		
ИП Вольперт С.М.		153,800.00		48,180.00		201,980.00
ИП Гордеев А.А.	18,353.00			18,353.00		
ИП Гостинцев И.О.			19,540.00	19,540.00		
ИП Гостинцева Л.А.		11,978.13	14,523.13	2,545.00		
ИП Губанова С.В.	36,089.00		311,070.00	312,496.00	34,663.00	
ИП Егоров А. А.			24,500.00		24,500.00	
ИП Ермакова Ю.А.	18,000.00			34,800.00		16,800.00
ИП Жуков А.Н.		530.00				530.00
ИП Зеленко Н.Л.			17,500.00	17,500.00		
ИП Кисурин А.Д.		50.00				50.00
ИП Коробкин В.В.		50.00	72,471.00	72,471.00		50.00
ИП Курдин В.Е.			63,800.00	63,800.00		
ИП Кустова Е.А.	4,900.01		644,032.10	760,579.20		111,647.09
ИП Малкин А.Н.		22,041.40	43,245.15	57,878.20		36,674.45
ИП Мякишев В.О.			26,250.00		26,250.00	
ИП Овсов В.А.		1,750.00				1,750.00
ИП Першин В.Н. /Мир техники/			22,000.00		22,000.00	
ИП Рунова С.В.	1,200.00			1,200.00		
ИП Сигниенков Д.А.		3,109.12				3,109.12
ИП Терентьева Г.А.		140.00				140.00
ИП Участкин А.А.	16,447.60			16,447.60		
ИП Черкасов А.А.			26,000.00	26,000.00		
ИП Ялова С.Н.	2,228.00			2,228.00		
МУП Водоканал		4,233.60	4,233.60			
ООО АЖУР			33,640.97		33,640.97	
ООО Альянс		23,900.00				23,900.00
ООО АССО и К		1,416.00				1,416.00
ООО Вердис	238.70			238.70		
ООО Восток-Сервис-Поволжье			8,260.00		8,260.00	
ООО Гном			1,540.00	28,440.00		26,900.00
ООО К-Профиль	6,384.42				6,384.42	
ООО Металлопторг		1,137.05	8,484.20	11,996.00		4,648.85
ООО Офисмаг - РТ			26,536.50	26,536.50		
ООО Пиро-Профи		2,709.00				2,709.00
ООО ПРОРАБ58	5,670.00				5,670.00	
ООО РН Карт	14,821.51		370,000.00	373,522.86	11,298.65	
ООО Старт			8,100.00	8,100.00		
ООО Экосервис		26,460.00	10,000.00	305,500.00		321,960.00
ООО Электросила		6,282.50	5,528.00	5,528.00		6,282.50
ПАО Ростелеком		2,400.00				2,400.00
ЧП Акчурин И.А.		4,223.00				4,223.00
ЧП Акчурин Ш.И.		11,308.09				11,308.09
Итого развернутое	124,332.24	277,517.89			182,667.04	778,478.10
Итого		153,185.65	1,843,554.65	2,286,180.06		595,811.06

Ответственный:

И. В. Бурштейн
(должность)

Олеся
(подпись)

З. Т. Богданова
(расшифровка подписи)

Численность и текучесть кадров

Организация

ООО "ЖЭУ №1"

Период

Январь 2025 - Декабрь 2025

Изменения состава

Средняя численность

Дни простоя

Принято сотрудников

Среднесписочная

По вине работника

Уволено сотрудников

Внешних совместителей

Женщин

По вине работодателя

Коэффициент текучести

14,24

7,9

0,5

По прочим причинам

Списочная численность

13,0

Подробно по периодам

Месяц	Изменение состава		Кэфф. текучести	Средняя численность				Количество дней простоя						
	Принято	Уволено		Списочн. численн.	Всего	Списочн. состава	Внешн. совместит.	Договорн.	Женщин	Инвалидов	С внутр. совместит.	По вине работника	По вине работодателя	Прочие причины
Январь 2025				15,0	22,0	14,0	0,5	7,5	8,0		22,0			
Февраль 2025				15,0	23,3	14,0	0,5	8,8	8,0		23,3			
Март 2025				15,0	23,4	14,0	0,5	8,9	8,0		23,4			
Апрель 2025				15,0	22,0	14,0	0,5	7,5	8,0		22,0			
Май 2025				15,0	20,9	14,0	0,5	6,4	8,0		20,9			
Июнь 2025				15,0	22,1	14,0	0,5	7,6	8,0		22,1			
Июль 2025			1	14,0	21,0	13,5	0,5	7,0	7,5		21,0			
Август 2025				14,0	20,7	13,0	0,5	7,2	7,0		20,7			
Сентябрь 2025				14,0	22,0	13,0	0,5	8,5	7,0		22,0			
Октябрь 2025				14,0	22,3	13,0	0,5	8,8	7,0		22,3			
Ноябрь 2025				14,0	21,6	13,0	0,5	8,1	7,0		21,6			
Декабрь 2025			1	13,0	21,7	13,1	0,5	8,1	7,1		21,7			