

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

ООО «Фея-3»

1. Общие положения

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Фея-3» зарегистрировано 05.12.2006 г., Инспекцией Федеральной налоговой службы по городу-курорту Анапа Краснодарского края, ОГРН 1062301017239, ИНН 2301060416, КПП 230101001, юридический адрес: 353450, Краснодарский край, г. Анапа, ул.Владимирская,55.

Директором ООО «Фея-3» является Янишогло Евгений Федорович приказ №138 от 07.12.2022 г.

Обособленных подразделений, филиалов и представительств нет.

Основной вид деятельности ОКВЭД 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Уставный капитал ООО «Фея-3» составляет 10 000 рублей,

Единственный участник Янишогло Евгений Федорович с долей участия 100%.

Численность сотрудников ООО «Фея-3» по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 29 человек.

ООО «Фея-3» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы»

Аудит бухгалтерской отчетности Общества – Общество на подлежит обязательному аудиту.

1.2 Основание составления бухгалтерской отчетности: Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

2. Учетная политика

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора № 121 от 28.12.2024 г. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3» с помощью которого:

производится расчет квартплаты;

осуществляются бухгалтерский и налоговый учеты;

осуществляется обмен информацией с «1С» ГИС ЖКХ;

решаются иные учетно-организационные задачи.

2.2 Учет основных средств: Организация относит к ОС активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000 руб. Переоценка объекта ОС не производится. Амортизация ОС начисляется линейным способом. (ФСБУ 6/2020)

2.3 Материально производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Оценка при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости (ФСБУ 5/2019)

2.4 Учет доходов и расходов строится на разделении средств за содержание жилья (собственный доход) и транзитных платежей за коммунальные услуги (в пользу РСО). Доходы по агентским договорам (для РСО) не являются выручкой для организации ООО «Фея-3»

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Как малое предприятие, которое ведет бухгалтерский учет в упрощенном порядке, организация не применяет

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

3. Основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Наименование показателя	Первоначальная стоимость (тыс. руб)	Стоимость на начало периода (тыс. руб)	Амортизация за период (тыс. руб)	Изменения за период (тыс. руб.)	Остаточная стоимость (тыс. руб.)
Машины и оборудование (кроме офисного)	166	14	14	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	179	179	77	-	102
Машины и оборудование (кроме офисного)	179	99	42	-	57
Транспортные средства	853	-	-	-	-

2. Запасы.

Наименование	Фактическая себестоимость на конец периода (тыс.руб)
Материалы	89
Топливо	46
Инвентарь и хоз принадлежности	17
Спец одежда	28

5. Инвентаризация.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025 г	-
Материально-производственные запасы	25.12.2025 г	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не выявлено.

6. Нематериальные активы.

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 г. нематериальных активов на балансе ООО «Фея-3» нет.

7. Дебиторская, кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Дебиторская задолженность	20 708
в том числе задолженность собственников помещений ЖКУ	20 518
Кредиторская задолженность	7 250
в том числе задолженность перед РСО за декабрь 2025 г	6 667

8. Способ раскрытия информации о господомощи.

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

31 декабря 2025 г.