Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ЖКХ-Прогресс»

(ООО «ЖКХ-Прогресс»)

ИНН 2703083212, КПП 270301001, ОГРН 1152703001076

Адрес: 681000, Хабаровский край, г.Комсомольск-на-амуре, ул.Ленина д.42 корп.5

1. Общая информация об организации

ООО «ЖКХ-Прогресс» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.1 - Управление эксплуатацией жилого фонда

19.11.2025г ООО ЖКХ-Прогресс было реорганизовано в форме присоединения к нему ООО «ЖКХ-Амур» ИНН 2703083188, ООО «ЖКХ-Альянс» ИНН 2703083195 и ООО «Служба заказчика по ЖКХ» ИНН 2703048232.

Среднесписочная численность сотрудников ООО «ЖКХ-Прогресс» на 31 декабря 2025г составила 8 человек.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЖКХ-Прогресс» составлена в соответствии со стандартами ФСБУ 4/2023.

1.1.Учетная политика

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

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. Бухгалтерская отчетность Предприятия составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

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

2. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

3. Аренда

По договору аренды № 36671 от 18.12.2023 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г.Комсомольск-на-Амуре, ул.Ленина, д.42 корп. 5. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

4. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые, по мере приобретения (орг. технику, офисную мебель, канцелярские товары, гсм). Организация применяет упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (стр.1230 Баланса) в тыс.руб. в сравнении с 2024г. Резервов по сомнительным долгам нет.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Расчеты с покупателями и заказчиками	2024	26581	29187
	2025	29187	148926
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2024	9	163
	2025	163	41
Сальдо ЕНС	2024	235	899
	2025	899	2104
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2024	1971	1841
	2025	1842	6546
Расходы будущих периодов	2024	-	1
	2025	1	4
Расчеты с подотчетными лицами	2024	-	-
	2025	-	8
Итого:	**2025**	**32090**	**157629**

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2025г составили: 9952 тыс.руб., в т.ч:

- на основном р/счете 1718 тыс.руб.;
- на специальном счете (кап.ремонт, по решению собственников) 8234 тыс.руб.

7. Уставный капитал

В связи с произошедшей реорганизацией, уставный капитал суммировался из присоединенных организаций и составил на конец 2025г 61 тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Уставный капитал	2024	10	10
	2025	10	61

8. **Нераспределенная прибыль** (непокрытый убыток) строка 1370 Баланса, 16512 тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Нераспределенная прибыль	2024	5970	6748
	2025	6748	16512

9. Кредиторская задолженность

В связи с произошедшей реорганизацией, вся кредиторская задолженность перешла приемнику, т.е. ООО «ЖКХ-Прогресс» и составила на конец 2025г 151 034 тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2024	23353	24978
	2025	24978	129731
Расчеты с покупателями и заказчиками	2024	10	12
	2025	12	69
Расчеты по налогам и сборам	2024	408	665
	2025	665	3274
Расчеты по соц.страхованию и обеспечению	2024	70	107
	2025	107	516
Расчеты с персоналом по оплате труда	2024	119	209
	2025	209	950
Расчеты с подотчетными лицами	2024	2	17
	2025	17	16
Задолженность участникам (учредителям)	2024	202	202
	2025	202	4476
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2024	588	858
	2025	858	12002
Итого:		**27048**	**151034**

10. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

10.1. Доходы по обычным видам деятельности:

Выручка составила 133 360 тыс. руб.

10.2. Расходы по обычным видам деятельности:

Себестоимость услуг составила - 109 829 тыс. руб.;

10.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 705 тыс. руб.;

Прочие расходы составили – 5 442 ты.руб.

10.4. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый, т.е. чистая прибыль (убыток) за отчетный период с учётом операций, не включаемых в расчёт чистой прибыли (убытка) в отчёте о финансовых результатах результат отчетного периода составил 112 тыс. руб.

10.5. Чистая прибыль (убыток) к распределению

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный год чистая прибыль Предприятия составила – 112 тыс. руб.

11. Чистые активы предприятия

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Чистые активы	167 607	33 806	30 731

Директор И.А.Казанцева

Главный бухгалтер Е.А.Шадрина