



ООО «ЖК КП»

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
350028, г. Краснодар, ул. Восточно-Кругликовская д.24
тел./ (861) 205-07-30
uk.jkkp@yandex.ru

ИНН/КПП 2311157400/231101001, ОГРН 1132311005782,
р/сч №40702810230000048861 Краснодарское отделение №8619 ПАО СБЕРБАНК
к/сч 30101810100000000602, БИК 040349602

27.03.2026г

г. Краснодар

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

Общество с ограниченной ответственностью «ЖК КП» (ООО «ЖК КП») создано на основании Решения № 1 единственного учредителя как коммерческая организация, зарегистрировано в ЕГРЮЛ 19.04.2013г ОГРН 1132311005782 ИНН 231157400 КПП 231101001

1. ООО «ЖК КП» с момента создания по настоящее время осуществляет коммерческую деятельность в соответствии с заявленными видами экономической деятельности.

1.1. Основной вид экономической деятельности:

ОКВЭД 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

С 01.01.2025 года ООО «ЖК КП» является плательщиком НДС- 5%

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

ООО «ЖК КП» как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Таблица 1. Критерии принадлежности к субъектам малого предпринимательства

Показатель	2025г	2024г	2023г
Среднесписочная численность (чел)	13	15	27
Доход (тыс. руб.)	120 805	120 588	259 734
Доля физлица в уставном капитале ООО (%)	100	100	100

2.2. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3. Учет запасов

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Запасы списываются в расходы по средней стоимости.

2.4. Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Таблица 2. Расшифровка статей Бухгалтерского Баланса за 2025г

Показатель	Код	На 31.12.2025г	На 31.12.2024г	На 31.12.2023г
Материальные внеоборотные активы	1150	606	275	398
в т.ч. Основные средства по остаточной стоимости		606	275	398
- первоначальная стоимость основных средств		3306	3124	3124
- амортизация основных средств		2700	2849	2726
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	26	103	89
в т.ч. РБП долгосрочные		26	103	89
Запасы	1210	79	281	429
в т.ч. Сырье и материалы		79	281	429
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 650	2 538	6 807
в т.ч. Денежные средства на расчетных счетах		2 506	2 443	6 684
Денежные средства в кассе		144	95	123
Финансовые и другие оборотные активы	1240	35 788	52 106	32 183
в т.ч. Дебиторская задолженность		35 725	52 045	32 179
покупатели		32 610	40 372	31 970
поставщики		2 560	11 642	134
налоги		501	27	
прочие дебиторы		54	4	75
РБП краткосрочные		63	61	4
БАЛАНС	1600	39 149	55 303	39 905
Капитал	1300	5 107	15 813	12 770
В т.ч. Уставный капитал		22	22	22
В т.ч. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		5 085	15 791	12 748
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	34 042	39 490	27 135
В т.ч. поставщики		30 397	37 633	25 542
покупатели		808	707	81
оплата труда сотрудникам			408	358
взносы с ФОТ		230	233	215
налоги		2607	504	833
прочие кредиторы			5	106
БАЛАНС	1700	39 149	55 303	40 533

Таблица 3. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах за 2025г

Показатель	Код	На 31.12.2025г	На 31.12.2024г
Выручка с НДС		126 843	120 588
НДС-5%		6 038	0
Выручка без НДС	2110	120 805	120 588
В т.ч. по основному виду деятельности		120 805	120 588
Расходы по обычным видам деятельности	2120	(121 651)	(118 275)
В т.ч. себестоимость продаж:		(107 219)	(104 766)
- материальные затраты		98 288	94 898
- расходы на оплату труда		7 313	8 279
- взносы с ФОТ		1 608	1 589
- амортизация основных средств		10	
- прочие расходы			
Услуги управления		(14 432)	(13 509)
- аренда офиса		(3 151)	(3 117)
- затраты на содержание офиса		(958)	(1 205)
- затраты на программное обеспечение		(2 368)	(2 160)
- ФОТ АУП		(6 293)	(5 197)
- взносы с ФОТ АУП		(1 268)	(990)
- услуги связи		(250)	(363)
- прочие услуги управления		(144)	(477)
Прочие доходы	2340	6 641	10 134
в т.ч. пени		1 630	540
прибыль по услугам РСО на основании корректировочных документов за 2023г – 2024г		4 188	2 122
доходы от сдачи в аренду МОП			6 543
прочие внереализационные доходы		823	929
Прочие расходы	2350	(13 454)	(7 938)
В т.ч. расходы на услуги банков		(150)	(132)
убытки по услугам РСО на основании корректировочных документов за 2023г – 2024г		(9 805)	(6 142)
возмещение ущерба собственникам по соглашениям		(143)	(475)
судебные расходы		(568)	(127)
пени по договорам с РСО		(216)	(22)
операционные расходы прошлых периодов		(1 387)	(928)
почтовые расходы		(43)	(23)
рекламные расходы		(69)	(65)
прочие внереализационные расходы		(1 073)	(24)
Налог на прибыль (доходы) организаций	2410	(1 315)	(1 467)
В т.ч. Налог при упрощенной системе налогообложения (УСН-15%)		(1 315)	(1 467)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(8 975)	3 042
СПРАВОЧНО: Выплата дивидендов		1 732	0

Директор

Главный бухгалтер



В.В. Трушев

И.Н. Каленкина