

Общество с ограниченной ответственностью "ЖИЛИЩНИК"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование – ООО «Жилищник» 344022, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Станиславского, д. 167/25, кабинет 1.

Дата государственной регистрации – 11.10.2005г.

Основной вид деятельности – ОКВЭД 35.30.1 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии). Территориально обособленное подразделение - Ростовская обл. Родионово-Несветайский р-н, Родионово-Несветайская сл.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 15 чел.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Муратова Л. К. с долей 100 процентов.

Генеральный директор общества – В.А. Тягунов. Главный бухгалтер – Е.А. Балашова.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Жилищник» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Жилищник» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Жилищник» не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация в 2025 году субсидию на возмещение части платы граждан за коммунальные услуги в объеме свыше установленных индексов максимального роста размера платы граждан за коммунальные услуги в сумме- 2 079 988,49 руб.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации по отчету о финансовых результатах за отчетный период составила 23333 тыс. руб., расходы по обычным видам деятельности составили 28817 тыс. руб. Убыток организации по обычным видам деятельности составил 5184 тыс. руб. ООО «Жилищник» поставляет тепловую энергию на отопление и ГВС населению и бюджетным организациям. Тариф на тепловую энергию утверждается Службой по тарифам Ростовской области. Убыток от реализации тепловой энергии объясняется недостаточностью тарифов на тепловую энергию. Фактические расходы на приобретение газа, электроэнергии, холодной воды, материалы превышают запланированные в тарифе расходы. Полученные доходы в 2025 году составили 19928 тыс. руб. В связи с изданием Распоряжения Правительства Ростовской области № 181 от 30.10.2025г. (с внесением изменений от 14.11.2025г №243) у некоторых бюджетных учреждений, потребителей, отсутствовала возможность оплаты предоставленных услуг теплоснабжения. (копии писем прилагаем). Так же до настоящего времени Министерством ЖКХ не перечислена субсидия на возмещение части платы граждан за коммунальные услуги в объеме свыше установленных индексов максимального роста размера платы граждан за коммунальные услуги за октябрь – декабрь 2025г. (ответ Министерства ЖКХ прилагаем).

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

	2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.	
--	--	--

7. Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Генеральный директор



В.А. Тягунов



**МИНИСТЕРСТВО
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО
ХОЗЯЙСТВА
РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

ул. Социалистическая, д. 112,
г. Ростов-на-Дону, 344050
E-mail: minjkh@donland.ru
Сайт: <http://minjkh.donland.ru>
Тел./факс: (863) 240-55-65, 240-56-05

Генеральному директору
ООО «Жилищник»

Тягунову В.А.

ул. Бабичева, 10,
сл. Родионово-Несветайская,
Родионово-Несветайский район,
Ростовская область, 346580

02.02.2026 № 16-01/820

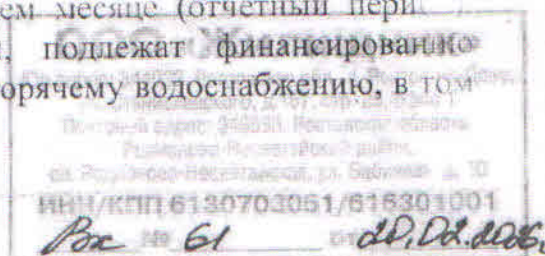
Уважаемый Виктор Анатольевич!

В Министерстве жилищно-коммунального хозяйства Ростовской области (далее – Министерство) по поручению Заместителя Губернатора Ростовской области В.Ю. Ревенко, рассмотрено Ваше обращение от 16.12.2025 № 11.1-28990-25, по вопросу предоставления субсидии из бюджета Администрации Родионово-Несветайского района Ростовской области.

По результатам рассмотрения в пределах компетенции сообщая следующее.

Между Министерством и Администрацией Родионово-Несветайского района заключено соглашение от 13.02.2025 года № 34/25-В-Т «О предоставлении субсидии на возмещение предприятиям жилищно-коммунального хозяйства части платы граждан за коммунальные услуги в объеме свыше установленных индексов максимального роста размера платы граждан за коммунальные услуги» (далее – Соглашение). В рамках данного соглашения профинансировано по заявке Администрации Родионово-Несветайского района (далее – Администрация) по теплоснабжению и горячему водоснабжению с учетом объемов оказанных коммунальных услуг населению ООО «Жилищник» – 2 049,8 тыс. рублей за период январь-июнь 2025 года (за счет средств областного бюджета в 2025 году ООО «Жилищник» были предусмотрены лимиты в размере - 2 968,2 тыс.руб.).

Также Администрацией представлены заявки от 31.10.2025 года и 26.11.2025 года на финансирование за фактически оказанные услуги по теплоснабжению и горячему водоснабжению в июле-октябре 2025 года. В соответствии с п. 3.3 Соглашения, заявки на финансирование представляются Администрацией ежемесячно до 10 числа текущего месяца для предоставления субсидий за услуги, предоставленные в предыдущем месяце (отчетный период). Реестры, представленные после указанной даты, подлежат финансированию в следующем месяце. Заявки по теплоснабжению и горячему водоснабжению, в том



числе с учетом объемов оказанных коммунальных услуг населению ООО «Жилищник» за последующие периоды 2025 года в адрес Министерства не поступали.

Распоряжением Правительства Ростовской области от 30.10.2025 № 181 «О мерах по обеспечению исполнения областного бюджета в ноябре, декабре 2025г.» установлен перечень первоочередных расходов, подлежащих включению в кассовые планы областного бюджета на ноябрь, декабрь 2025. Субсидии на возмещение предприятиям жилищно-коммунального хозяйства части платы граждан за коммунальные услуги за счет средств областного бюджета не включены в указанный перечень.

Областным законом от 28.11.2025 №373-ЗС «О внесении изменений в областной закон «Об областном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов», внесены изменения в части перераспределения неисполненных обязательств на 2026 год.

На основании вышеизложенного финансирование субсидии на возмещение предприятиям жилищно-коммунального хозяйства части платы граждан за коммунальные услуги в объеме свыше установленных индексов максимального роста размера платы граждан за коммунальные услуги, планируется в 2026 году.

Министр жилищно-
коммунального хозяйства
Ростовской области



А.Ю. Пшеничная



Правительство Ростовской области

ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ РОСТОВСКОЙ
ОБЛАСТИ
«СЛУЖБА ЭКСПЛУАТАЦИИ
АДМИНИСТРАТИВНЫХ ЗДАНИЙ
ПРАВИТЕЛЬСТВА
РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ»

344050, г. Ростов-на-Дону,
ул. Социалистическая, 112,
телефон 240-56-22, факс 240-54-64

ООО «Жилищник»

Руководителю

24.11.2025 № 310/13
На № _____ от _____

Между государственным казенным учреждением Ростовской области «Служба эксплуатации административных зданий Правительства Ростовской области» (далее-Учреждение) и ООО «Жилищник» заключен контракт на отпуск тепловой энергии № 16-25 от 24.01.2025г.

В связи с изданием Распоряжения Правительства Ростовской области № 181 от 30.10.2025г. (с внесением изменений от 14.11.2025г. № 243) у Учреждения временно отсутствует возможность оплаты предоставленных услуг теплоснабжения в 2025 году.

Учитывая изложенное выше, просим Вас обеспечить бесперебойную поставку теплоснабжения и не вводить режимы ограничения потребления, так как это может повлечь за собой существенную порчу государственного имущества, а также не начислять пени и штрафы.

В свою очередь Учреждение обязуется незамедлительно погасить задолженность при издании соответствующих нормативных актов Правительства Ростовской области (главный распорядитель средств областного бюджета) и Министерства финансов Ростовской области.

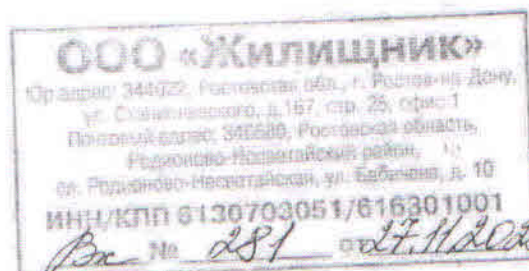
Начальник

Е.А. Литвинов

Главный бухгалтер

Н.В. Кравцова

Анна Геннадиевна Маслова
(863) 240 58 00





Правительство Ростовской области

ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ РОСТОВСКОЙ
ОБЛАСТИ
«СЛУЖБА ЭКСПЛУАТАЦИИ
АДМИНИСТРАТИВНЫХ ЗДАНИЙ
ПРАВИТЕЛЬСТВА
РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ»

344050, г. Ростов-на-Дону,
ул. Социалистическая, 112,
телефон 240-56-22, факс 240-54-64

ООО «Жилищник»

Руководителю

24.11.2025 № 210/14

На № _____ от _____

Между государственным казенным учреждением Ростовской области «Служба эксплуатации административных зданий Правительства Ростовской области» (далее-Учреждение) и ООО «Жилищник» заключен контракт на отпуск тепловой энергии № 14-25 от 24.01.2025г.

В связи с изданием Распоряжения Правительства Ростовской области № 181 от 30.10.2025г. (с внесением изменений от 14.11.2025г. № 243) у Учреждения временно отсутствует возможность оплаты предоставленных услуг теплоснабжения в 2025 году.

Учитывая изложенное выше, просим Вас обеспечить бесперебойную поставку теплоснабжения и не вводить режимы ограничения потребления, так как это может повлечь за собой существенную порчу государственного имущества, а также не начислять пени и штрафы.

В свою очередь Учреждение обязуется незамедлительно погасить задолженность при издании соответствующих нормативных актов Правительства Ростовской области (главный распорядитель средств областного бюджета) и Министерства финансов Ростовской области.

Начальник

Е.А. Литвинов

• Главный бухгалтер

Н.В. Кравцова

Анна Геннадиевна Маслова
(863) 240 58 00



ООО «Жилищник»	
Юр. адрес: 344022, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Станиславского, д. 87, стр. 25, офис 1	
Почтовый адрес: 346580, Ростовская область, Ремонтов-Несветайский район, ст. Ремонново-Несветайская, ул. Бабичева, д. 10	
ИНН/КПП 6130703051/616301001	
Вх. № 252	от 24.11.2025г.