

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО ЖКХ «Доверие»

1. Общие сведения об организации

- 1.1 **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью ЖКХ «Доверие»
Сокращенное наименование: ООО ЖКХ «Доверие».
ОГРН: 1106194003244, **ИНН:** 6168032701, **КПП:** 616801001.
Адрес: 344082, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская 135а.
- 1.2 **Основные виды деятельности:** Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).
- 1.3 **Статус:** Общество является субъектом малого предпринимательства (малое предприятие). В соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023, организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.
- 1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 12 чел.
- 1.5 Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

2. Основа представления отчетности и существенность

- 2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- 2.2 **Уровень существенности:** Организация определяет уровень существенности в размере 5% от соответствующей статьи баланса или отчета о финансовых результатах. Информация признается существенной, если ее пропуск или искажение могут повлиять на экономические решения пользователей.

3. Учетная политика (основные элементы)

Учетная политика на 2025 год утверждена Приказом директора № 1 от 01.01.2025 г. В связи с применением упрощенных способов учета не применяются ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 18/02 (в части отложенных налогов).

- ◆ **Основные средства:** Объекты стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и признаются расходами периода, в котором они понесены. Амортизация начисляется линейным способом (ФСБУ 6/2020).
- ◆ **Запасы:** Материалы, используемые для содержания и ремонта общего имущества МКД, списываются на расходы в момент приобретения без создания резервов под обесценение (ФСБУ). Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.
- ◆ **Признание выручки:** Выручка от управления МКД признается методом начисления в том периоде, в котором оказаны услуги по управлению.

4. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

- 4.1. **Внеоборотные активы (строка 1150 «Материальные внеоборотные активы»)**
По состоянию на 31.12.2025 г. основные средства полностью амортизированы
Движение основных средств за 2025 год характеризуется следующими данными

Наименование показателя	Период	На начало года (тыс. руб)		Изменения за период		На конец периода (тыс. руб)	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства	2025 г	423	(374)		(49)	423	(423)
	2024 г.	423	(296)		(78)	423	(374)
в том числе: оборудование	2025 г.	423	(374)		(49)	423	(423)
	2024 г.	423	(296)		(78)	423	(374)

4.2 Дебиторская, кредиторская задолженность и другие краткосрочные обязательства (строки 1240, 1520, 1550)

- **Дебиторская задолженность:** на 31.12.2025 г. составляет 1301 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года (тыс. руб)	Изменения за период		На конец периода (тыс. руб)
			Поступило	Погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность	2025 г	648	34789	(34136)	1301
	2024 г.	498	27687	(27537)	648
в том числе: расчеты с поставщиками	2025 г.	7	4325	(4175)	157
	2024 г.	2	152	(147)	7
Расчеты с собственниками помещений	2025 г.	641	30233	(29832)	1042
	2024 г.	496	27535	(27390)	641
Расчеты по налогам	2025 г.	0	231	129	102
	2024 г.	0	0	0	0

- **Кредиторская задолженность:** на 31.12.2025 г. составляет 2457 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года (тыс. руб)	Изменения за период		На конец периода (тыс. руб)
			Поступило	Списано	
Кредиторская задолженность	2025 г	2056	37351	(36950)	2457
	2024 г.	1606	36505	(36055)	2056
в том числе: расчеты с поставщиками	2025 г.	2028	18123	(18405)	1746
	2024 г.	1507	19017	(18496)	2028
Расчеты с собственниками помещений	2025 г.	0	17736	(17141)	595
	2024 г.	0	15989	(15989)	0
Расчеты по налогам и отчислениям в соц. фонды	2025 г.	28	1492	(1404)	116
	2024 г.	99	1499	(1570)	28

Другие краткосрочные обязательства на 31.12.2025 г. составляет 4430 тыс. руб. резерв на ремонт МКД и инженерно-технического оборудования

5. Анализ отчета о финансовых результатах

- 5.1 Выручка за 2025 год от управления МКД составила 12497 тыс. руб. (100% в структуре доходов).
- 5.2 Расходы по обычным видам деятельности составили 12290 тыс. руб., в том числе по элементам затрат:

Наименование показателя	За _____	
	2025 г.	2024 г.
Материальные затраты	5701	4223
Затраты на оплату труда	5166	4720
Отчисления на социальные нужды	1374	1499
Амортизация	49	78
Прочие затраты		
Итого по элементам	12290	10520
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	12290	10520

- 5.3 Чистая прибыль: По итогам 2025 года получена прибыль в размере 786 тыс. руб.

6. Иная существенная информация

6.1 Информация о связанных сторонах

Единственным учредителем организации является Григориадис О.Ф. (доля в уставном капитале — 100%).

В отчетном периоде сделок с учредителем не совершалось.

6.2 События после отчетной даты

Существенных событий (аварии, смена собственника, крупные убытки), которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств на 31.12.2025 г., не произошло. Отчетность подписана 27.03.2025 г.

6.3 Судебные разбирательства

По состоянию на дату подписания отчетности у Общества отсутствуют судебные иски в качестве ответчика.

7. Заключение

Бухгалтерская отчетность отражает достоверно финансовое положение организации на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за 2025 год с учетом требований законодательства РФ и применяемых упрощенных способов ведения учета.

Директор _____ (Григориадис О. Ф.)

« _____ 2026 г.

