

Общество с ограниченной ответственностью "Коммунальщик"
(ООО "Коммунальщик")
ИНН: 7328084004, КПП: 732801001, ОГРН: 1157328002150,
адрес: 432059, г. Ульяновск, проспект Туполева, д. 3А, этаж 1, пом.29

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "Коммунальщик"
- 1.2. Юридический адрес: 432059, г. Ульяновск, проспект Туполева, д. 3А, этаж 1, пом.29
- 1.3. Дата государственной регистрации - 01.06.2015
- 1.4. Среднесписочная численность сотрудников: - 59 человек.
- 1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.
- 1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 81.29.9 ; 81.22; 81.29.1

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Услуги по обслуживанию мусоропроводов, контейнерных площадок и мусорокамер, а также услуги по уборке лестничных клеток подъездов в многоквартирных домах.;
- Услуги по дератизации и дезинсекции помещений общего пользования в многоквартирных домах

1.7. Сведения о руководстве:

Директор Общества: Хабибуллин Фарит Иниятуллович

Выплаты вознаграждений исполнительному органу производились в соответствии с трудовым договором. Выплаты долгосрочных вознаграждений не производились и не предвидятся.

1.8. Организация является субъектом малого предпринимательства, которое вправе применять упрощенный способ ведения бухгалтерского учета.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

2.1. Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023. Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С:Предприятие 8.3.

2.2. Организация находится на упрощенной системе налогообложения «Доходы минус расходы»

2.3 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 11/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2010 и ПБУ 16/02.

2.4. Учет основных средств:

Установлен лимит стоимости основных средств в бух. учете в сумме 100 000 рублей.

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. Срок полезного использования пересматривался.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

2.5. Учет запасов:

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Материалы и запасы для управленческих нужд учитываются на дату приобретения.

3. Иная информация

3.1. Нематериальных активов в Обществе нет.

3.1. На балансе организации находятся сырье и запасы. На 01.12.2025 года в организации была проведена инвентаризация остатков товарно-материальных ценностей и основных средств. По результатам инвентаризации установлено, что фактическом наличие имущества соответствует данным бухгалтерского учета, излишков и недостачи не выявлены.

3.4. На 30.12.2025 года была также проведена инвентаризация денежных средств, излишки и недостачи не обнаружены.

3.5. На 31.12.2025 года была проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, задолженности с истекшим сроком давности не обнаружено, существенных расхождений по расчетам с контрагентами не выявлено.

3.6. Заемных средств нет.

3.7 Резервы по сомнительным долгам не формируются

3.8 Оценочные обязательства в виде резерва на отпуска не отражаются.

3.9. Выручка организации за отчетный период выросла на 15,9 %, расходы по обычным видам деятельности также выросли по сравнению с прошлым годом на 9,5 %. по отношению к показателям предыдущего года.

Расходы в основном увеличились на затраты на оплату труда, связанные с ежегодной индексацией заработной платы и увеличение отчислений на социальные нужды.

3.10. В 2025г. увеличение выручки связано с изменением платы за содержание мест общего пользования многоквартирных домов.

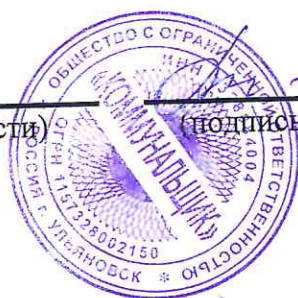
3.11. Информации о событиях после отчетной даты, подлежащей отражению в финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с п.5 Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н, у Общества нет.

3.12. В 2025г. При ведении хозяйственной деятельности чрезвычайных фактов не произошло.

3.13. Настоящее пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составлено 20.03.2026г.

Директор

(наименование должности)



(подпись)

Хабибуллин Фарит

Иниятуллович

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | запасы | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | На конец периода | |
|--|--|------------------------------|---------------------------|------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 140 45 | - - | 4 440 3 199 | 4 391 3 105 | - - | - - | X X | X X | 140 188 | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. За 2024 г. | 140 45 | - - | 4 440 3 199 | 4 391 3 105 | - - | - - | - - | - - | 140 188 | - - |
| Готовая продукция | За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - |
| Товары | За 2024 г. За 2025 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2024 г. За 2025 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Незавершенное производство | За 2024 г. За 2025 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расходы будущих периодов | За 2024 г. За 2025 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | | | |
|---|--------------------------|----------------------|-------------------------------|---|--|------------------------------------|----------|------------|---------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | списано | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 19 891 20 678 | - | 3 568 2 212 | - | (3 051) (3 000) | - | - | - | - | 20 408 19 891 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 36 39 | - | 4 688 563 | - | (466) 566 | - | - | - | - | 36 20 | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 19 371 19 165 | - | 1 914 1 580 | - | (1 388) (1 375) | - | - | - | - | 19 371 | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | 468 1 471 | - | 59 | 42 | 67 | 1 045 | - | - | - | 460 468 | - | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. За 2024 г. | 4 | - | 10 | - | 15 | (1 130) | - | - | - | 13 | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. За 2024 г. | 16 | - | 16 | - | - | - | - | - | - | 16 | - | - |

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|---|--------------------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | поступило | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. За 2024 г. | 3 937 3 937 | - | (3 053) 2 405 | - | - | - | 5 100 3 937 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 630 268 | 988 818 | (717) (457) | - | - | - | 901 629 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|--|------------|-------|-------|---|---------|---|---|-------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 14 | 151 | - | (157) | - | - | 14 |
| Расчеты по аренде | За 2024 г. | 17 | 180 | - | (181) | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Проценты по займам и кредитам | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 610 | 331 | - | (378) | - | - | 563 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2024 г. | 482 | 463 | - | (334) | - | - | 610 |
| | За 2025 г. | - | 281 | - | - | - | - | 281 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 800 | 1 140 | - | (894) | - | - | 1 046 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2024 г. | 725 | 587 | - | (512) | - | - | 800 |
| | За 2025 г. | 1 883 | 1 325 | - | (907) | - | - | 2 301 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2024 г. | 1 690 | 1 112 | - | (921) | - | - | 1 882 |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 3 937 | 4 216 | - | (3 053) | - | - | 5 100 |
| Итого | За 2024 г. | 3 182 | 3 159 | - | 2 405 | - | X | 3 937 |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | - | - |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | признано | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 3 235 | 2 145 |
| Затраты на оплату труда | 43 082 | 43 112 |
| Отчисления на социальные нужды | 12 140 | 9 587 |
| Амортизация | 70 | 73 |
| Прочие затраты | 9 899 | 3 076 |
| Итого по элементам | 68 426 | 57 993 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 68 426 | 57 993 |

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств - всего | - | - |
| в том числе: | | |
| на финансирование капитальных затрат | - | - |
| на финансирование текущих расходов | - | - |

11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
| | | | получено | возвращено | |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - |