

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «Жилремсервис» за 2025г.  
ИНН: 7017095356**

## **1 ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Основным видом деятельности общества с ограниченной ответственностью «Жилремсервис» (далее – Общество) является Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Уставный капитал составляет 75 тыс. руб. и принадлежит учредителям:

1. 21% Вылцан Зоя Ивановна – 15,75 тыс. руб.
2. 12% Магомадов Анзор Хасанович – 9 тыс. руб.
3. 19% Денисенко Ольга Викторовна – 14,25 тыс. руб.
4. 48% Арчакова Марина Олеговна – 36 тыс. руб.

Единоличный исполнительный орган – Директор Магомадов Анзор Хасанович.

Общество относится к субъектам МСП и применяет упрощенную систему налогообложения с объектом доходы, уменьшенные на величину расходов, плательщиком НДС не является.

## **2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Бухгалтерская отчетность содержит информацию, сформированную в соответствии с федеральными стандартами и систематизированную в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утверждено Приказом Минфина РФ от 04.10.2023г. № 157н).

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

### **Инвентаризация активов и обязательств**

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

### **Запасы**

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику, расходные материалы к ней;
- офисную мебель;
- канцелярские товары;

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

### **Доходы, расходы**

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

### 3 ЗАПАСЫ

#### Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1	-	20 805	(20 775)	-	-	X	X	30	-
	За 2024 г.	-	-	17 191	(17 191)	-	-	X	X	1	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	243	(100)	-	-	(114)	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	194	-	-	-	(194)	-	1	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	20 561	(20 676)	-	-	114	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 997	(17 191)	-	-	194	-	-	-

Запасы, находящиеся в залоге, по состоянию на 31.12.2025г и 31.12.2024г отсутствуют.

### 4 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

#### 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		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	18 180	(12 967)	18 378	-	(17 881)	-	-	-	18 677	(12 967)
	За 2024 г.	18 430	(12 967)	17 094	-	(17 344)	-	-	-	18 180	(12 967)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	262	-	105	-	(248)	-	-	-	118	-
	За 2024 г.	25	-	248	-	(11)	-	-	-	262	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17 663	(12 967)	18 272	-	(17 578)	-	-	-	18 357	(12 967)
	За 2024 г.	17 738	(12 967)	16 813	-	(16 887)	-	-	-	17 663	(12 967)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	36	-	2	-	(15)	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	187	-	28	-	(179)	-	-	-	36	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	214	-	-	-	(35)	-	-	-	179	-
	За 2024 г.	465	-	-	-	(252)	-	-	-	214	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	5	-	(15)	-	-	-	5	-
Итого	За 2025 г.	18 180	(12 967)	18 378	-	(17 881)	-	-	X	18 677	(12 967)
	За 2024 г.	18 430	(12 967)	17 094	-	(17 344)	-	-	X	18 180	(12 967)

## 5 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

### Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 923	5 227	-	(7 327)	-	-	8 824
	За 2024 г.	16 475	4 917	-	(10 468)	-	-	10 923
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	332	351	-	(321)	-	-	362
	За 2024 г.	409	321	-	(398)	-	-	332
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 347	4 742	-	(6 998)	-	-	8 092
	За 2024 г.	15 917	4 418	-	(9 988)	-	-	10 347
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1	16	-	(1)	-	-	16
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	145	52	-	-	-	-	197
	За 2024 г.	27	118	-	-	-	-	145
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	40	1	-	-	-	-	42
	За 2024 г.	122	-	-	(83)	-	-	40
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	51	51	-	-	-	-	102
	За 2024 г.	-	51	-	-	-	-	51
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	13	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 923	5 227	-	(7 327)	-	X	8 824
	За 2024 г.	16 475	4 917	-	(10 468)	-	X	10 923

## 6 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ

### 6.1 Информация по выручке по основному виду деятельности

Основная деятельность Общества связана с управлением эксплуатацией жилого фонда. Доля данного вида деятельности в 2025 и 2024 годах составляла – 100%.

### 6.2 Расходы по обычным видам деятельности

Информация по расшифровке расходов по обычным видам деятельности (строка 2120 «Себестоимость продаж»)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	114	194
Затраты на оплату труда	1 579	3 464
Отчисления на социальные нужды	404	844
Амортизация	-	-
Прочие затраты	18 578	12 689
Итого по элементам	20 676	17 191
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 676	17 191