

Общество с ограниченной ответственностью «ЖКХ Сервис»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО «ЖКХ С».

Юридический адрес — 410002, г. Саратов, ул. Некрасова, д. 17

Фактический адрес – 410002, г. Саратов, ул. Некрасова, д. 17, пом. 2 (договоры субаренды части нежилого помещения, являющегося частью ОКН от 01.12.2023 г. и от 01.07.2025 г.)

Дата государственной регистрации — 22.03.2011 г.

Основной вид деятельности — 68.32 - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Деятельность ООО «ЖКХ С» заключается в оказании услуг по содержанию и техническому обслуживанию объектов культурного наследия, находящихся в оперативном управлении ФГБУК АУИПИК, расположенных на территории г. Саратова и Саратовской области на основании госконтракта.

Кроме этого ООО «ЖКХ С» обязано заключать на каждый объект все необходимые договоры с ресурсоснабжающими организациями (теплоснабжения-, водоснабжения- и водоотведения-, электроснабжения). При этом ООО «ЖКХ С» не является потребителем данных услуг, а является посредником обеспечения коммунальными ресурсами и исполнения связанных с этим расчетов. Поступления за такие услуги не является доходом ООО «ЖКХ С», а оплаченные денежные средства ресурсоснабжающим организациям за тепло, свет и воду не учитывается в расходах ООО «ЖКХ С». Учет по содержанию жилья и коммунальным услугам ведется отдельно.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 32 человек.

Уставный капитал составляет 30 тыс. руб. Участниками являются Буланкин В.В. с долей 1/3 и Латухин Анатолий Александрович с долей 2/3.

Директор общества — Невважай М.Л. Ведение бухгалтерского учета возложено на директора.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ЖКХ С» 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 «ЖКХ С» 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 «ЖКХ С» 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 не получала в 2025 году государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	25.12.2025	недостач и излишков не установлено
Дебиторская и кредиторская задолженность	27.12.2025	—

4. 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.

5. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
--------------	------------------	-----------

<p>Основные средства</p>	<p>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.</p> <p>2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.</p> <p>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом</p>	<p>Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020</p>
<p>Материально-производственные запасы</p>	<p>1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий.</p> <p>2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.</p> <p>3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.</p> <p>4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и т.п.</p>	<p>Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019</p>
<p>Проценты</p>	<p>Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов</p>	<p>Пункт 7 ПБУ 15/2008</p>

Расходы	<p>Расходы, связанные с оказанием (реализацией) услуг по содержанию и техническому обслуживанию, ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи»</p> <p>Расходы, связанные с оказанием посреднических услуг при расчетах с ресурсоснабжающими организациями, списываются с кредита счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в дебет счета 91 «Прочие расходы»</p>	<p>План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008</p>
---------	---	---

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

Директор ООО «ЖКХ С»



М.Л. Невважай