

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ЖК СИТИ-СЕРВИС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЖК СИТИ-СЕРВИС» (далее – Общество) зарегистрировано МИФНС № 18 по Республике Татарстан 20.01.2022 г. Свидетельство о государственной регистрации от 20.01.2022 г., ИНН 1686003244 , КПП 168601001, юридический адрес: 420088, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Академика Губкина, д. 30В.

На 2025 год в управлении Общества находится 5 жилых домов, общей площадью 20 388,90 метров.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал Общества: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо Гришин Сергей Игоревич.

Основной вид деятельности: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД 68.32.1

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 человека.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа представления и составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 04.10.2023 N 157н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (Зарегистрировано в Минюсте России 21.03.2024 N 77591
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №3 от 22.01.2022 г.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение Обществом вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения. Общество может принять решение, когда существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. После представления отчетности в налоговый орган, но до даты ее утверждения отчетность пересматривается в том случае, если выявленная ошибка является существенной. В налоговый орган подается скорректированная отчетность взамен ранее представленной.

Изменения, вносимые после утверждения отчетности, учитываются в бухгалтерской (финансовой) отчетности следующего периода.

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется в соответствии с положениями о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации и Планом счетов бухгалтерского учета с использованием форм регистров бухгалтерского учета:

- оборотно-сальдовой ведомости;
- оборотно-сальдовой ведомости по счетам;
- оборотно-сальдовой ведомости по счету;
- карточки счета;
- и других регистров бухгалтерского учета в соответствии с настройками используемой автоматизированной системы бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется с применением:

- автоматизированной системы бухгалтерского учета "1С: Предприятие" версия 8.3

При появлении новых версий системы «1С: Предприятие» возможен переход на более современное программное обеспечение.

В обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих подготавливать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Внутренний контроль

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года №49 (ред. 8 ноября 2010 года). Инвентаризация объектов основных средств проводится не реже одного раза в три года. Инвентаризация прочего имущества проводится не реже одного раза в год. Инвентаризация товарно-материальных ценностей и остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

(Раздел подлежит заполнению в зависимости от наличия, структуры и движения запасов в отчетном году).

3. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 г. в целом по организации составила 0 руб. Общество укомплектовано опытными специалистами, имеющими многолетний стаж работы в сфере жилищно-коммунального хозяйства. Общее количество сотрудников ООО «ЖК Сити-Сервис» по состоянию на 31 декабря 2025 года среднесписочная составляет 1 человек. Персонал Общества регулярно принимает участие в программах повышения профессионального уровня.

4. Прочая информация

Специалистами ведется работа с должниками по жилым и нежилым помещениям МКД за сбор платежей ЖКУ.

5. Результат проделанной работы в 2025 г.

Подаются дела в суд на должников с задолженностью более 6-ти месяцев.

На 01.01.2025 г. отсутствует просроченная задолженность перед РСО;

6. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

6.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Обществом в 2025 году существенные изменения в учетную политику не вносились.

6.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

6.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях.

6.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не является участником совместной деятельности.

6.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В бухгалтерском учете и отчетности Общества отсутствуют существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д. Остаток денежных средств на конец отчетного периода – 1471 тыс. руб.

6.6. Раскрытие информации о капитале

Уставный капитал

Уставный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составил 10 тыс. рублей.

Резервный и добавочный капитал

Резервный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составил 0 тыс. рублей.

Директор
ООО «ЖК Сити Сервис»



Гришин С.И.

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Форма по ОКУД	Коды		
	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
	по ОКПО		
	по ОКЕИ		
	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ЖК СИТИ-
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций		
	Поступления - всего	4110	13 554
	в том числе:		
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	13 472
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-
	прочие поступления	4119	82
	Платежи - всего	4120	(12 779)
	в том числе:		
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(11 326)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(441)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-
	налога на прибыль организаций	4124	-
	прочие платежи	4129	(1 012)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	775

Директор
(наименование должности)

_____ (подпись)

Гришин Сергей Игоревич
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.
	Платежи - всего	4320	-
	в том числе:		
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-
	прочие платежи	4329	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	775
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	696
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1 471
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Гришин Сергей Игоревич

(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

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.	25	-	5 809	(5 834)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	25	-	397	(25)	-	-	(397)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	5 412	(5 809)	-	-	397	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 650	-	3 244	-	(2 284)	-	-	-	5 077	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	63	-	380	-	(23)	-	-	-	420	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 381	-	2 685	-	(2 055)	-	-	-	2 481	-
Расчеты с прочими поставщиками и	3а 2025 г.	80	-	-	-	-	-	-	-	80	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	809	-	-	-	-	-	-	-	809	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 305	-	179	-	(199)	-	-	-	1 284	-
Расчеты по налогам и сблдам	3а 2025 г.	7	-	-	-	(2)	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	4 650	-	3 244	-	(2 284)	-	-	X	5 077	-

Обязательства

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
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	2 460	2 993	-	(1 523)	-	-	3 930
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 212	2 543	-	(1 119)	-	-	2 636
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 038	362	-	(228)	-	-	1 173
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	157	82	-	(157)	-	-	82
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	34	-	-	(10)	-	-	25
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9	6	-	-	-	-	15
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 460	2 993	-	(1 523)	-	X	3 930

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	421
Затраты на оплату труда	507
Отчисления на социальные нужды	153
Амортизация	-
Прочие затраты	5 699
Итого по элементам	6 781
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 781