

## Общество с ограниченной ответственностью "ЖЭУ-2"

### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО "ЖЭУ-2" за 2025 год

ООО "ЖЭУ-2»" зарегистрировано 27.01.2015. Является управляющей организацией.

Основным видом экономической деятельности является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код по ОКВЭД – 68.32.1) Имеется лицензия.

Бухгалтерский учёт предприятия ведётся по методу начисления.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных и депозитном счетах и в кассе организации. На расчётных счетах на 31.12.2025г. имеется 126,0 тысяч рублей, картсчетах- 37,3 т. руб.,на депозитном счете-955 тыс. руб.

Имеется специальный счет по МКД ул. Борсоева 71, на котором находятся взносы по капитальному ремонту дома, на 31.12.2025- 409,8 тысячи рублей. На депозитном счёте размещены денежные средства капитального ремонта в размере 6100 тысячи рублей. В кассе организации денежные средства на конец года – 28,9 тысяч рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает дебиторскую задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги 4524 тысячи рублей .

Строка 1450 «Целевые средства» в размере 5653 тысячи рублей включает в себя средства капитального ремонта .

Также были получены целевые средства в сумме 2291 тысяч рублей в рамках муниципальной программы «Благоустройство территории г. Улан-Удэ».

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;
- Средства, поступающие от собственников помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;
- Целевые средства, неизрасходованные в течение отчётного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.
- Целевые поступления за отчётный период по данному виду деятельности получены в сумме 845 тысяч рублей.

Отчёт о финансовых результатах:

Доходы организации составили плата за содержание и текущий ремонт общего имущества, общедомовые нужды собственников жилых и нежилых помещений и др.

Расходы организации за 2025 год сформированы материальными затратами, затратами на оплату труда, страховыми взносами, расходами на содержание и ремонт обслуживаемых домов и прочими производственными и управленческими расходами. Прочие доходы включают выплаты процентов по депозитам и субсидии на возмещение затрат по организации и содержанию мест ТКО и вывозу ЖБО из неблагоустроенных домов. Прочие расходы составили банковские расходы, выплаты по возмещению материальных ущербов в результате потопов квартир по решению судов и мировым соглашениям, штрафы надзорных органов.

Настоящая бухгалтерская отчётность составлена в полном соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учёта. Отступлений от правил учёта, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось. Отчётность ООО "ЖЭУ-2" за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

Директор \_\_\_\_\_ Н.Н.Шалтыков