Общество с ограниченной ответственностью
«Жилищная коммунальная организация»
ИНН 5635041979 КПП 563501001 ОГРН 1165658081731
Юридический адрес: 462802, Оренбургская обл., Новоорский р-он,
село Кумак ул.Комсомольская д.58 телефон: 8(3537) 45-90-00

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025г.

1. Общая информация об организации

ООО «ЖКО» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32 — Управление недвижимом имуществом за вознаграждение или на договорной основе

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества об увеличении до 20 000 рублей на основании протокола № 1 от 22.01.2025г , налоговой было отказано . На основании отказа сделали корректировку в балансе 2025г.

Размер и номинальная стоимость долей участников составляет:

Алексеева С.А. - 25% уставного капитала - номинальной стоимостью 5 000 руб.

Виноградов Е.А. - 25% уставного капитала- номинальной стоимостью 5 000 руб.

Выплата дивидендов в 2025г не производились.

Ген.директор Русняк Сергей Николаевич на основании приказа № 1 от 22.12.2016г.

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

В состав основных средств по строке 1150 баланса "Основные средства" баланса числится:

1 Гидродинамическая машина "Гидра Б-220-15" приобретенная 24.05.2025г на сумму 165 900 ,00 руб. и принят к бухгалтерскому учету.

2. Измельчитель дерева приобретен 23.05.2025г на сумму 113 022,00 руб. и принят к бухгалтерскому учету.

6. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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.

Запасы за отчетный год составило 278 тыс. руб

Дебиторская задолженность за отчетный год уменьшилась на 539 руб. , в связи с поданными документами в суд. Ведется работа с должниками.

В отчетном 2025г году выручка за оказанные услуги составила: 38 045 тыс. руб, что выше аналогичного показателя прошлого года.

Расходы за отчетный 2025г составило: 35 257 тыс. руб. Расходы по основным видам деятельности учитываются на балансовом счете 20,25, 26.

По результатам деятельности за 2025год образовался доход на предприятии и составил 2 397 тыс. руб.

Ген.директор ООО «ЖКО» : **Русняк С.Н.**