Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Коликом"	по ОКПО	49703635
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5752021655
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
302040, Орловская обл, Орел г, Максима Горького ул, дом № 47Б

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [ ] ДА [x] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [x] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание участников общества

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710001	
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Коликом"	по ОКПО	49703635	
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
3.1	Материальные внеоборотные активы	1150	901	1 115	185
3.2	в том числе: Основные средства		901	1 115	185
	Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Запасы	1210	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 602	3 817	965
4.1	Финансовые и другие оборотные активы	1240	9 506	9 658	11 292
4.1	в том числе: Дебиторская задолженность		9 474	9 626	11 263
	БАЛАНС	1600	15 009	14 590	12 442
	ПАССИВ				
7.1.	Капитал	1300	8 409	8 013	7 670
	в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		8 199	7 803	7 460
	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
5.2	Другие долгосрочные обязательства	1450	348	460	-
5.2	в том числе: Оценочные обязательства		348	460	-
	Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	-
5.1	Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	6 034	6 117	4 765
	в том числе:				

5.1	Кредиторская задолженность		5 990	6 117	4 765
5.1	Другие краткосрочные обязательства	1550	218	-	7
5.1	в том числе: Кредиторская задолженность		218	-	7
	БАЛАНС	1700	15 009	14 590	12 442

Директор _____ _____ Шкаликов Константин Викторович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	49703635		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Коликом"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
6.1	Выручка	2110	69 743	69 050
6.1	Расходы по обычным видам деятельности	2120	(69 433)	(66 901)
	в том числе: Себестоимость продаж		(61 088)	(58 493)
	Проценты к уплате	2330	-	-
6.2	Прочие доходы	2340	2 179	367
6.2	Прочие расходы	2350	(2 000)	(1 971)
6.3	Налог на прибыль (доходы) организаций	2410	(93)	(202)
6.3	в том числе: Налог при упрощенной системе налогообложения		(93)	(202)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	396	343

Директор _____ Шкаликов Константин Викторович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Коликом» за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Численность работающих за отчетный период составляет 39 человек.

1.1.2. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.1).

1.1.3. Общество имеет лицензии : на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами (№ 057-000029 от 17 апреля 2015 г., срок действия - бессрочно), на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности (№ ВХ-10-006304 от 14 сентября 2015 г., срок действия - бессрочно), на разведку и добычу подземных вод для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения населения (ОРЛ № 00774 ВЭ от 24 мая 2021 г., срок действия - до 24 мая 2046 г.)

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Коликом» составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2.1.2. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1.3. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.4. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

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

2.1.6. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

2.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

2.3.3. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

2.3.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.3.5. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.4. Учетная политика. Аренда

2.4.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Это право используется в отношении всех предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.4.2. Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, поэтому:

- рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты;
- первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

2.5. Учетная политика. Финансовые вложения

2.5.1. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по средней первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.6. Учетная политика. Запасы

2.6.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.6.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.6.3. Резерв под обесценение материалов не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.7. Учетная политика. Оценочные обязательства.

2.7.1. Организация создает такой вид резервов, как оценочные обязательства по предстоящей ликвидации последствий аварийных, форсмажорных ситуаций, возникающих в связи с управлением и обслуживанием домов.

2.7.2. В результате анализа произведенных затрат на ликвидацию последствий аварийных ситуаций в домах, находящихся в управлении организации, принято решение создать резерв предстоящих расходов в размере 500 000 (пятьсот тысяч) руб. в год путем ежемесячных начислений в размере 1/12, что составляет 41 666,67 руб. (сорок одна тысяча шестьсот шестьдесят шесть руб. 67 коп.) с отнесением расходов на счет прочих расходов организации. Погашение оценочных обязательств производится при возникновении следующих событий, повлекших нанесение имущественного ущерба собственникам : залитие помещений, падение снега, сосулек с крыш, снегопад, гололед, повреждение автомобилей на придомовых территориях и т. п.

2.8. Учетная политика. Доходы и расходы

2.8.1. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

2.8.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.8.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.8.4. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

2.9. Бухгалтерская отчетность

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп. Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 7 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

3. Информация об основных средствах

3.1. Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначал	накоплен	поступило	списано	амортизаци	обесцен	переоценка	переклассифицировано	первоначал	накоплен

		ьная (переоценная) стоимость	ые амортизация и обесценение		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	я	ение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	ьная (переоценная) стоимость	ые амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	2372	(1257)	140	(398)	398	(354)						2114	(1213)
	за 2024 г.	1252	(1072)	1120	( )		(185)						2372	(1257)
в том числе:	за 2025 г.	802	(802)		(352)	352	( )						450	(450)
Здания и сооружения	за 2024 г.	802	(802)		( )		( )						802	(802)
Машины и оборудование	за 2025 г.	1570	(455)	140	(46)	46	(354)						1664	(763)
	за 2024 г.	450	(270)	1120	( )		(185)						1570	(455)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	901	1115	185
в том числе: Здания и сооружения			5
Машины и оборудование	901	1115	180

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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			перекласифицировано	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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	9626	( )	9474		(9589)	(37)			9474	( )
	за 2024 г.	11263	( )	9622		(11027)	(232)			9626	( )
в том числе:	за 2025 г.	46	( )	24		(46)	( )			24	( )
По расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч. 60)	за 2024 г.	577	( )	46		(577)	( )			46	( )
По расчетам с покупателями и заказчиками (сч. 62)	за 2025 г.	9024	( )	7971		(8991)	(33)			7971	( )
	за 2024 г.	9513	( )	9024		(9513)	( )			9024	( )
По расчетам с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76)	за 2025 г.	300	( )	1158		(300)	( )			1158	( )
	за 2024 г.	1144	( )	300		(912)	(232)			300	( )
По расчетам с бюджетом по налогам и сборам (сч. 68)	за 2025 г.	255		321		(252)	(3)			321	
	за 2024 г.	28		252		(25)				255	

По расчетам по страховым взносам (сч. 69)	за 2025 г.	1					(1)				
	за 2024 г.	1								1	

5. Обязательства

5.1. 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		
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	6117	6252		(5411)	(706)		6252
	за 2024 г.	4765	5411		(4059)	( )		6117
в том числе:	за 2025 г.	4134	4290		(4134)	( )		4290
По расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч. 60)	за 2024 г.	2856	4134		(2856)	( )		4134
По расчетам с покупателями и заказчиками (сч. 62)	за 2025 г.	0	15		(0)			15
	за 2024 г.	0	0		(0)			0

По расчетам с разными дебиторами и кредиторам и (сч. 76)	за 2025 г.	9	218		(9)			218
	за 2024 г.	6	9		(6)			9
По расчетам с персоналом по оплате труда (сч. 70)	за 2025 г.	793	798		(793)			798
	за 2024 г.	608	793		(608)			793
По расчетам с бюджетом по налогам и сборам (сч. 68)	за 2025 г.	118	470		(118)			470
	за 2024 г.	259	118		(259)			118
По расчетам по страховым взносам (сч. 69)	за 2025 г.	357	461		(357)			461
	за 2024 г.	330	357		(330)			357
По расчетам с учредителя ми по выплате доходов (сч. 75)	за 2025 г.	706			(0)	(706)		0
	за 2024 г.	706			(0)			706

5.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.	460	500	(612)	( )	348
	За 2024 г.	0	500	(40)	( )	460
в том числе:	за 2025 г.	460	500	(612)	( )	348
На ликвидацию	за 2024 г.	0	500	(40)	( )	

последствий аварийных ситуаций						460

6. Информация о доходах и расходах

6.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

6.1.1. Состав выручки

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Содержание и текущий ремонт общего имущества	41339	39147
Отопление и нагрев воды	27041	23631
Холодное водоснабжение	440	5286
Электроснабжение	871	730
Прочие услуги	52	256
Итого выручка	**69743**	**69050**

6.1.2. Состав расходов по обычным видам деятельности

Виды расходов	Сумма расходов (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	43972	44686
Затраты на оплату труда	18875	16801
Отчисления на социальные нужды	4786	3729
Амортизация	354	185
Прочие расходы	1446	1500
Итого расходы по обычным видам деятельности	**69433**	**66901**

6.2. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

6.2.1. Состав прочих доходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.

Прочие доходы, всего	**2179**	**367**
в том числе:		
Возмещение судебных расходов	171	126
Пени	1292	241
Проценты, начисленные банком	10	0
Списание кредиторской задолженности	706	0

6.2.2. Состав прочих расходов

Наименование показателя	**Суммы (тыс. руб.)**	
	За 2025 г.	**За 2024 г.**
Прочие расходы, всего	**2000**	**1971**
в том числе:		
Гос. пошлина	167	31
Расходы на премии, материальную помощь, подарки, проезд	905	607
Материальные расходы	38	20
Расходы на создание фонда по ликвидации последствий аварий	500	500
Списание дебиторской задолженности	37	553
Банковские комиссии	353	241
Прочие расходы	0	19

6.3. Информация о составе налогов на прибыль (доходов) приведена в тавблице.

6.3.1. В состав налогов на прибыль (доходов) включен перерасчет налога на УСН за предыдущие годы, произведенный в текущем году :

Наименование показателя	**Суммы (тыс. руб.)**	
	За 2025 г.	**За 2024 г.**

Налоги на прибыль (доходы), всего	**93**	**202**
в том числе:		
Начислен налог на УСН за текущий год	399	361
Перерасчет налога на УСН за предыдущие годы	(306)	(159)

7. Уставный капитал общества

7.1. Информация, раскрываемая ООО «Коликом».

7.1.1. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

7.1.2. Структура уставного капитала приведена в таблице.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование учредителя	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Матвеев Владимир Павлович	5 000	50	5 000	50
2.	Суровнева Валентина Александровна	5 000	50	5 000	50
	Итого:	10 000	100	10 000	100

8. Иная информация

8.1.1. В мае 2017 года согласно протокола внеочередного общего собрания участников общества был создан резерв финансовых средств для локализации и ликвидации последствий аварий на особо опасных производственных объектах (котельных) в соответствии с ч. 1 ст. 10 Федерального закона от 21.07.1997 г. № 116-ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов» за счет чистой прибыли организации в размере 200 000 (двухсот тысяч) руб. В период с мая 2017 г. по декабрь 2025 г. аварийных ситуаций не возникало, резерв не расходовался.

Директор ООО «Коликом» **Шкаликов К. В.**

«30» марта 2026 г.