

# **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

## **1. Краткая характеристика деятельности организации**

- 1.1. Сокращенное наименование : ООО «АКВА-СЕРВИС» ИНН 6679141404
- 1.2. Юридический адрес: 620902, Свердловская обл, Екатеринбург г, Перспективная ул, дом № 12, оф. 25
- 1.3. Дата государственной регистрации: 06.04.2021
- 1.5. Численность сотрудников: 81
- 1.6. Основной вид деятельности по ОКВЭД – 47.99 («Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков».
- 1.7. Организация применяет УСН (доходы-расходы).

## **2. Учетная политика ООО «АКВА-СЕРВИС».**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет ведется с применением двойной записи. Амортизация основных средств и НМА начисляется линейным способом. Материалы оцениваются по фактической себестоимости. Списание материалов производится по методу ФИФО.

### **2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

## **3. Существенные показатели.**

Расшифровка укрупненных показателей баланса и отчета о прибылях и финансовых результатах приводится в таблице.

| Код строки  | Расшифровка                                               | на 31.12.25  | на 31.12.24  | на 31.12.23  |
|-------------|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|             | <b>Пояснение 1</b>                                        |              |              |              |
| <b>1240</b> | <b>Финансовые и другие оборотные активы, в том числе:</b> | <b>56524</b> | <b>35380</b> | <b>25626</b> |
|             | Расчеты по авансам выданным                               | 1637         | 2741         | 2286         |
|             | Расчеты с покупателями и заказчиками                      | 16666        | 14963        | 15611        |
|             | Расчеты с прочими покупателями (по оборотной таре)        | 8768         | 6791         | 5096         |
|             | Предоставленные займы                                     | 7000         |              |              |
|             | Депозитные счета                                          | 16500        |              |              |
|             | Задолженность принципала по агентскому договору           | 3032         | 3033         | 2603         |
|             | Прочие оборотные активы                                   | 2921         | 7852         | 30           |
|             |                                                           |              |              |              |

|             |                                                               |              |              |              |
|-------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|             | <b>Пояснение 2</b>                                            |              |              |              |
| <b>1300</b> | <b>Капитал, в том числе:</b>                                  | <b>30720</b> | <b>18416</b> | <b>9363</b>  |
|             | Уставный капитал                                              | 10           | 10           | 10           |
|             | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                  | 30710        | 18406        | 9353         |
|             |                                                               |              |              |              |
|             | <b>Пояснение 3</b>                                            |              |              |              |
| <b>1520</b> | <b>Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:</b> | <b>29913</b> | <b>26702</b> | <b>23368</b> |
|             | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                         | 5670         | 2158         | 2751         |
|             | Расчеты по авансам полученным                                 | 6261         | 6109         | 4723         |
|             | Расчеты с прочими покупателями (по оборотной таре)            | 4713         | 253          | 3258         |
|             | Расчеты по зарплате и налогам                                 | 3373         | 1750         | 1709         |
|             | Задолженность Агента принципалу                               | 6225         | 9920         | 9184         |
|             | Прочая кредиторская задолженность                             | 3671         | 6512         | 1743         |
|             |                                                               |              |              |              |
|             | <b>Пояснение 4 (Отчет о финансовых результатах)</b>           |              |              |              |
| <b>2410</b> | <b>Налог при УСН (доходы минус расходы) 7%</b>                | <b>2633</b>  | <b>1417</b>  |              |

#### 4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 06.02.2026 года.

Руководитель

ООО «АКВА-СЕРВИС»

Подпись



ФИО Ю.И.Симонова