

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К бухгалтерскому балансу
ООО «Управляющая сервисная компания»
За 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая сервисная компания»
Юридический и фактический адрес	125445, г. Москва, вн. тер. муниципальный округ Левобережный, ш. Ленинградское, д.65, стр.3 округа. Тел.: (495) 550-50-82
Основной вид деятельности по ОКВЭД	95.22.1 (Ремонт бытовой техники). 26.20.3 производство
Дата государственной регистрации	18 сентября 2012 года
ОГРН	1127746744124
ИНН	7721769275
КПП	774301001
Зарегистрировано в:	Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 18 сентября 2012г., свидетельство 77 №015641931
Среднесписочная численность, человек	14
Численность работающих на конец отчетного периода составила, человек	14

2. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации положений, правил и стандартов.

Увеличение средств в Уставной капитал, в 2025 году – не происходило.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

3. Основные показатели деятельности ООО «Управляющая сервисная компания».

В 2024 году, согласно основному виду деятельности, Общество осуществляло ремонт радио- и телеаппаратуры и прочей аудио- и видеоаппаратуры, услуги по проверки сервисных отчетов.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере готовности работы, услуги.

Доходы от реализации за 2025 год составили (без НДС): 23 012 476.23 рублей

Вид деятельности	Оборот (с НДС) за 2025 год, руб.	Сумма НДС за 2025 год	Оборот (без НДС) за 2025 год, руб.	№ строки Ф.2
Вознаграждение	27 169 673.06	4 528 278.89	22 641 394.17	2110
Горячая линия	207 279.10	34 546.51	172 732.59	2110
Товары	2 235 112.35	372 518.89	1 862 593.46	2110
Тестирование	1 548 600.00	258 100.01	1 290 499.99	2110
Услуги по проверке качества	562 500.00	93 750.01	468 749.99	2110
Устранение недостатков оборудования	294 000.00	49 000.00	245 000.00	2110

Оказание услуг по РОП и утилизации бытовой техники	98 400.00	16 400.00	82 000.00	2110
Услуги по диагностике	72 000.00	12 000.00	60 000.00	2110
Услуги по хранению товара	57 116.13	9 519.36	47 596.77	2110
Услуги по сертификации	21 000.00	3 500.00	17 500.00	2110
ИТОГО	32 265 680.64	5 377 613.67	26 888 066.97	2110

Расходы на продажу и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, услуг полностью в отчетном году их признание в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Себестоимость продаж, в 2025 году составила:

Показатель		Счет бух.учета
Товары	698 362.33	90.02.1
ИТОГО	698 362.33	90.02.1

Расходы на продажу, в 2025 году составили счет 44:

Показатель	Затраты, без НДС, руб.	Счет бух.учета
АРЕНДА	737 378.43	90.07.1
ДОСТАВКА РОССИЯ	1 054 227.65	90.07.1
ОПЛАТА ТРУДА	3 350 533.44	90.07.1
		90.07.1
СОЦ.ВЗНОСЫ (ФСС, ПФ, Мед.страх., Нес.случаи)	857 548.28	90.07.1
Амортизация	94 647.84	90.07.1
Прочие затраты	286 316.67	90.07.1
Канц.товары	56 466.86	90.07.1
ИТОГО	6 437 119.17	90.07.1

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общепроизводственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами и в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Себестоимость управленческих расходов в 2025 году составила

Показатель	Затраты, без НДС, руб.	Счет бух.учета
АМОРТИЗАЦИЯ	59 033.15	90.08.1
АРЕНДА	1 235 730.88	90.08.1
ОПЛАТА ТРУДА	12 001 759.78	90.08.1
КАНЦ.ТОВАРЫ (10.06)	212 913.86	90.08.1
ЛИЦЕНЗИИ НА ПО (ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ)	26 319.00	90.08.1

ОБСЛУЖИВАНИЕ 1С	72 664.00	90.08.1
ПОЧТОВЫЕ РАСХОДЫ (ПОЧТА РОССИИ)	17 590.00	90.08.1
СВЯЗЬ, ИНТЕРНЕТ	17 033.16	90.08.1
СОТОВАЯ СВЯЗЬ	97 256.75	90.08.1
СОЦ.ВЗНОСЫ (ФСС, ПФ, Мед.страх., Нес.случаи)	3 068 743.23	90.08.1
ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ	171 482.59	90.08.1
ХОЗ.ТОВАРЫ (10.06)	95 593.24	90.08.1
Прочие затраты	15 530.84	90.08.1
Прочие расходы	790 000.00	90.08.1
Услуги сертификации	21 250.00	90.08.1
ИТОГО	17 902 900.48	90.08.1

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы в 2025 г. составили:

Показатель	Сумма дохода, руб.	Счет бух.учета
Резерв по сомнительным долгам	21 065 435.69	91.01
Прочие доходы	8534.46	91.01
ИТОГО	21 073 970.15	

Прочие расходы в 2025 составили:

Показатель	Сумма дохода, руб.	Счет бух.учета
Резерв по сомнительным долгам	19 250 317.15	91.02
Прочие расходы	118 324.94	91.02
Услуги банка	160 395.37	91.02
ИТОГО:	19 529 037.46	91.02

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

5.1. Капитал и резервы:

Уставный капитал – 100.000.руб

5.2. Стр.1230 Дебиторская задолженность –11 864 695.15 руб.:

5.3. Стр.1520 Кредиторская задолженность – 4 588 764.59 руб.

5.4. Стр.1210 Запасы- 10 635 312.50

Канц. товары и хоз. товары-116 092.66

Инвентарь (производство) – 30 525.00

Основные средства до 100 т.р.- 340 001.90

Товары – 10 148 693.04

По итогам 2025 года налог на прибыль составляет = 421 922 .00 рубля.

Информация по учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.
- материально-производственные запасы – по фактической себестоимости
- списание материально-производственных запасов на ремонтные работы (услуги) производится методом FIFO
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор

Щербаков И.В.