

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД.
ООО «Лифт-ремонт»

1. Общие сведения

ООО «Лифт-ремонт» является коммерческой организацией, состоит на учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 11 по Кемеровской области – Кузбассу, ОГРН 1114223005764, ИНН 4223054864, КПП 422301001, место нахождения : 653010, Кемеровская область – Кузбасс, г. Прокопьевск, ул. 10-й микрорайон, д.15, к. А.

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) отчётности.

Уставный капитал: 90 000 (девяносто тысяч) руб.

Исполнительный орган Общества- генеральный директор Кашеев Евгений Сергеевич.

Основной вид деятельности: 33.12 – Ремонт машин и оборудования.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (утв. приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н), Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными актами, регулирующими правила бухгалтерского учета, 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.

Существенные ошибки прошлых периодов отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересмагтривались.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

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.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

3. Основные средства
3.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		тыс.руб.
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	списано		Амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства	2025 год	7276	(1709)		(2474)	1239	(1195)	4802	(1665)	
	2024 год	6275	(1050)	4054	(3053)	509	(1168)	7276	(1709)	
	2025 год	7172	(1698)		(2474)	1239	(1161)	4698	(1620)	
В том числе : Транспорт Аппараты телефонные для сотовых сетей связи		104	(11)				(34)	104	(45)	
	2024 год	6275	(1050)	3950	(3053)	509	(1157)	7172	(1698)	
Транспорт Аппараты телефонные для сотовых сетей связи				104			(11)	104	(11)	

3.2 Амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	3137	5567	3078	93	5225	5225
Амортизируемые основные средства-всего						
в том числе: Транспорт	3078	93	5474	93	5225	5225
Аппараты телефонные для сотовых сетей связи						

3.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода		
		Фактические затраты	Накопленное обесценение	затраты	списано	Принято к учету в качестве основных средств	Фактические затраты	Накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего в том числе: Транспорт Аппараты телефонные для сотовых сетей связи	2025 год							
	2024 год			4054		(4054)		
	2024 год			3950		(3950)		
				104		(104)		

4. Дебиторская задолженность

4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	Поступило	Погашено	Переквалифицировано	По условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность всего	2025 год	945		(180)		765
	2024 год	1189		(244)		945
в том числе: заказчики	2025 год	945		(180)		765
	2024 год	1189		(244)		945

Краткосрочная дебиторская задолженность всего	2025 год	3182	40848	(38241)	(297)	5492
	2024 год	5122	60906	(62846)		3182
в том числе: Поставщики Заказчики Госорганы Расчеты с сотрудниками Банк	2025 год	56 2893 5 228	14149 21787 53 1360 3500	14138 22459 58 1588	(297)	67 1924 --- --- 3500
	2024 год	142 4666 10 305	21644 28617 6867 3777	21730 30390 6872 3854		56 2893 5 228

4.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	По условиям договора	Балансовая стоимость	По условиям договора	Балансовая стоимость	По условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	363	363	66	66	66	66
в том числе: Заказчики	363	363	66	66	66	66

5. Обязательства

5.1 Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило в результате фактов хозяйственной жизни(по условиям договора)	списано погашено	
Краткосрочные обязательства-всего	2025 год	1034	39403	40353	84
	2024 год	1117	38503	38586	1034
	2025 год				
том числе: Поставщики Госорганы Расчеты с сотрудниками	2025 год	56	13392	13426	21
	2024 год	523	11938	12399	62
	2025 год	455	14073	14528	---
Поставщики Госорганы Расчеты с сотрудниками	2024 год	68	15052	15064	56
		600	6908	6985	523
		449	16543	16537	455

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Материальные затраты	1893	2822
Затраты на оплату труда	13837	16120
Отчисления на социальные нужды	3392	3802
Амортизация	1195	1169
Прочие затраты	1428	1436
Итого расходы по обычным видам деятельности	21745	25349

Генеральный директор ООО «Лифт-ремонт»



Е.С.Кашцев

Главный бухгалтер ООО «Лифт-ремонт»

Н.В.Шлегель

