ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «РЕАЛСЕРВИС» за 2025 год.

1. Общие сведения и Учетная политика

ООО «РЕАЛСЕРВИС» (ИНН3811166644) применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом «доходы» (п. 1 ст. 346.14 НК РФ).

Бухгалтерский учет: ведется в соответствии с ФСБУ и учетной политикой, утвержденной Приказом №2 от 23.04.2013 года с изменениями и дополнениями.

Форма отчетности: ООО «РЕАЛСЕРВИС» является микропредприятием (численность 3 человека), применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета (ч.4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ).

Признание доходов: доходы признаются по мере поступления денежных средств на расчетный счет - кассовый метод для целей налогообложения, в БУ — метод начисления, если иное не установлено упрощением.

2. Основные показатели (в тыс. руб.)

Основные средства (стр. 1150): На конец 2025 года числятся основные средства 1913тыс.руб:

1) Здание стоимостью 1707тыс.руб. (первоначальная стоимость — 2480 тыс. руб., накопленная амортизация —773 тыс. руб.);

2) Линия электропередач стоимостью - 102тыс.руб. (первоначальная стоимость - 501тыс.руб.,накопленная амортизация - 399тыс.руб.);

3) Водопровод стоимостью 24тыс.руб.(первоначальная стоимость - 145тыс.руб.накопленная амортизация - 121тыс.руб.);

4) Земельный участок 80тыс.руб.

Дебиторская задолженность (стр. 1240): Составляет 5 тыс. руб. Включает расчеты с поставщиками (авансовые платежи по условиям договора). Просроченной задолженности нет.

Денежные средства (стр. 1250): На расчетном счете — 1614 тыс. руб., из них 614 тыс.руб. на расчетном счете,1000тыс.руб. на депозитном счете.

Кредиторская задолженность (стр. 1520): Составляет 705 тыс. руб.

Включает: 1).задолженность перед поставщиками 25 тыс. руб.,

2).задолженность по налогам/взносам 72тыс. руб.(земельный налог 13тыс.руб, налог УСН 59тыс.руб., срок оплаты не наступил);

3) задолженность расчеты с покупателями за услуги 488тыс.руб.(авансовые платежи по условиям договора);
4) подотчетная сумма 6 тыс.руб.(кредиторская задолженность перед работником за декабрь 2025 года);
5) обеспечительный платеж 114тыс.руб.(по условиям договора аренды).

3. Доходы и расходы (Отчет о финансовых результатах)

Выручка (стр. 2110): 5449 тыс. руб. (УСН,без НДС).

Расходы по обычным видам деятельности (стр.2120): 2334 тыс. руб. включают: амортизацию, коммунальные платежи, зарплату, взносы, земельный налог, расходы связанные с деятельностью организации.

Прочие доходы (стр.2340) 58тыс.руб.(проценты по депозиту)

Прочие расходы (стр.2350) 11тыс.руб.(услуги банка)

Налог на прибыль (доходы) организации (стр.2410) 161тыс.руб.- налог УСН

Чистая прибыль (стр. 2400): 3001 тыс. руб.

4. Иная информация

Сделок, требующих обязательного раскрытия (существенных), в 2025 году не было.
Организация не имеет дочерних обществ.

Генеральный директор: _____ /Голубева О.Л./
Дата: 19.02.2026