

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Алсу Сервис 1»**

1. Общие сведения ООО «Алсу Сервис 1», зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан.

1.1. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

2. Основные положения учетной политики: утверждена приказом директора А. Ю. Соломонова от № 3 от 12.10.2020 года, где закреплены Основные Положения: амортизация не начисляется, способ оценки активов Учет основных средств осуществляется в соответствии с:

- Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н (далее - ПБУ 6/01);

- Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина России от 13.10.2003 N 91н.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, установленные п.4 ПБУ 6/01, стоимостью более 40 000 рублей относятся к объектам основных средств

Первоначальная стоимость основного средства определяется:

- при приобретении за плату - по цене поставщика и затрат на монтаж (при наличии таких затрат и если они не учтены в цене объекта);

- при их сооружении (изготовлении) - в сумме, уплачиваемой по договорам строительного подряда и иным договорам, заключенным с целью приобретения, сооружения и изготовления основных средств.

Иные затраты, связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме в периоде их осуществления.

Начисление амортизации производится по всем объектам основных средств линейным способом.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств в течение отчетного года производится ежемесячно в размере 1/12 исчисленной годовой суммы.

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Различие сроков полезного использования частей объекта является существенным, если части объекта отнесены к разным амортизационным группам.

Переоценка основных средств не производится.

Критерии существенности затрат на ремонт объектов

Существенные затраты на проведение обслуживания объектов основных средств (капитальный ремонт, проверка технического состояния и т.п.), возникающие через определенный временной интервал (более 12 месяцев) в течение срока эксплуатации таких объектов признаются в качестве внеоборотных активов и погашаются в течение предполагаемого срока службы объекта после капитального ремонта.

Инвентарный номер присвоен

Учет арендованных основных средств осуществляется на забалансовом счете 001 в оценке, указанной в договоре, по инвентарному номеру, присвоенному арендатором.

3 Структура баланса:

Актив:

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (финансовые вложения) 2 535 тыс. руб.,
Денежные средства 332 тыс. руб.,

Финансовые и другие оборотные активы 9 857 в тыс. руб, в том числе дебиторская задолженность 9 857 тыс. руб.

Баланс: 12 725 тыс., руб.

Пассив:

Капитал: (-785) тыс. , в том числе нераспределённая прибыль: (-795) тыс. руб.,

Краткосрочная кредиторская задолженность: 6 675 тыс. руб. , в том числе кредиторская задолженность: 6 834 тыс. руб.

Баланс : 12 725 тыс. руб.

4. Чистых активов не имеется.

5. Анализ основных финансовых показателей:

Выручка	49 462 244
Себестоимость	-38 028 202
Валовая прибыль	11 434 042
Управленческие расходы	-10 903 203
Прибыль (убыток) от продаж	530 839
Рентабельность продаж	1
Прочие доходы	195 300
Прочие расходы	-224 486
Прибыль (убыток) до налогообложения	501 653
Налог при УСН	-496 896
Прочее	
Чистая прибыль	4 757
Всего доходов	49 657 544
Всего расходов	-49 652 788

6. Основные средства отсутствуют.

7. Оценочные обязательства и резервы:

Оценочное обязательство по оплате очередных не формируется.

Резерв по сомнительным долгам не формируется.

8. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 года составила 0 тыс. рублей. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 5.1 %, списочная численность - 74 человек. Среднемесячная зарплата – 33 тыс. руб.

9. Сведения о связанных сторонах-отсутствуют.

10. Выданные и полученные обеспечения и платежи отсутствуют