

## Общество с ограниченной ответственностью «Полисервис»

Россия, 624440, Свердловская обл., г. Краснотурьинск ул. Попова, 64 оф. 29 ИНН/КПП 6617021700/661701001, Банковские реквизиты: р/с 40702810516540000462 в Уральском банке ЦАО Сбербанк г. Екатеринбург БИК 046577674, к/с 30101810500000000674, E-mail: ooo\_polyserv@mail.ru, Тел.: 8 (950) 199-18-80

---

### Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Полисервис»
  - 1.2. Сокращенное наименование: ООО «Полисервис».
  - 1.3. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
  - 1.4. ИНН 6617021700 КПП 661701001 ОГРН 1126617001378
  - 1.5. Юридический адрес: 624440, Свердловская область, г. Краснотурьинск, ул. Попова, д.64, кв.29.
  - 1.6. Дата государственной регистрации: 07.12.2012г.
  - 1.7. Численность сотрудников на 31.12.2025г. - 6 человек. (на 31.12.2024г. – 7 человек)
- Обоснованные подразделения
- 1.8. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. Единственным участником является Родин Евгений Васильевич с долей 100 процентов.
  - 1.9. Основной вид деятельности: ремонт машин и оборудования (ОКВЭД - 33.12). В данный вид работ входит ремонт технологического оборудования.
  - 1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
    - директор - Родин Евгений Васильевич;
    - главный бухгалтер – Абрамова Светлана Викторовна.
  - 1.11. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025г. не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

#### 2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

- 2.1. Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета, начиная с отчетности за 2025г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023. ООО «Полисервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).
- 2.2. Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 2.3. Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.
- 2.4. Ответственность за достоверность в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.
- 2.5. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензионного программного продукта 1С «Бухгалтерия».

2.6. ООО «Полисервис» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

2.7. ООО «Полисервис» не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

### **3. Основные средства, нематериальные активы, запасы.**

3.1. Основные средства свыше 100 000,00 руб. в ООО «Полисервис» отсутствуют, деятельность ведется без использования собственных основных средств и в 2025г. не приобретались, амортизация не начислялась в связи с отсутствием объекта учета. Расходы на аренду отражаются в составе затрат.

3.2. На 31.12.2025г. НМА отсутствуют, операции по приобретению/созданию НМА в отчетном периоде не осуществлялись, амортизация НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета.

3.3. Запасы списываются на расходы в случаях, отличных от продаж (запасные части, участвующие в ремонте технологического оборудования). Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Склад не создается, приобретение ТМЦ производится для определенных виды работ.

### **4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

4.1. Дебиторская задолженность сформирована расчетами с покупателями. Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода. По сомнительным долгам резерв не создается. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.2. Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. представлена расчетами с:

- бюджетом (балансовый счет 68.12);
- подотчетными лицами (балансовый счет 71);
- поставщиками (балансовый счет 62.2).

4.3. Задолженность по налогам и сборам на 31.12.2025г. отсутствует.

4.4. Выручка организации за отчетный период составила 12 208 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 2 446 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

Рост показателей был обусловлен конкурентоспособностью общества на рынке, уровню организации производства и труда, ценой, устанавливаемой предприятием на единицу оказанной услуги, себестоимостью услуг, эффективностью использования трудовых ресурсов организации.

### **5. Информация о деятельности**

5.1. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что ООО «Полисервис» сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной

деятельности в обозримом будущем.

5.2. ООО «Полисервис» планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

## 6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основани е
Основные средства	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.</li><li>2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.</li><li>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом</li></ol>	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	<ol style="list-style-type: none"><li>1. При организации учета МПЗ руководствоваться ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом МФ РФ от 15 ноября 2019г. № 180н.</li><li>2. Единицей бухгалтерского учета запасов является партия или номенклатурный номер</li><li>3. Для обобщения информации о наличии и движении принадлежащих организации МПЗ используется балансовый счет 10 «Материалы».</li><li>4. Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.</li><li>5. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода, либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.</li><li>6. Списание материалов производится по средней себестоимости каждой единицы.</li><li>7. Резерв по обесцениванию запасов Обществом не создается, запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.</li><li>8. Дополнительные балансовые счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» для учета материалов не используются.</li></ol>	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Доходы	Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям. Выручка отражается без учета НДС.	ПБУ 9/99
Расходы	1. Расходами организации признавать уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделять на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.	ст. II, п. 5-6; ст. III п. 11-15; ст. IV п.16-19 ПБУ 10/99

	<p>2. Расходы по обычным видам деятельности.</p> <p>Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.</p> <p>Обычным видом деятельности для организации является оказание услуг по поставке, монтажу и техническому обслуживанию технологического оборудования.</p> <p>Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы».</p> <p>Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме или величине кредиторской задолженности.</p>	
Затраты на производство	<p>По способу включения в себестоимость услуг затраты для целей бухгалтерского учета не группируются на прямые и косвенные.</p> <p>Все расходы, связанные с оказанием услуг, отражаются по Дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».</p>	ФСБУ 5/2019

## 7. Заключение

7.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г. составлена достоверно и отражает финансовое положение организации по состоянию на 31.12.2025г.

7.2. Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение отсутствуют.

7.3. Сделки со связанными сторонами (учредители, руководитель, аффилированные организации) отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений: 02 марта 2026 года.

Директор ООО «Полисервис»

Главный бухгалтер



*Е.В. Родин* /Е.В. Родин/

*С.В. Абрамова* /С.В. Абрамова/