Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «УСКН» за 2025 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Основные сведения об ООО «УСКН»

Общество с ограниченной ответственностью «УСКН» (далее – ООО «УСКН» или Общество) создано 03.02.2023 года в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

ООО «УСКН» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 03.02.2023 г., ОГРН 1237800011745.

Юридический адрес: 196650, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Город Колпино, г Колпино, ул Финляндская, дом 38, литера А, помещение 1Н-81.

Почтовый адрес: 196650, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Город Колпино, г Колпино, ул Финляндская, дом 38, литера А, помещение 1Н-81.

Общество состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №20 по Санкт-Петербургу, ИНН 7817126758, КПП 781701001.

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «УСКН» за 2025 год подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности Обществом в течение предстоящих 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

1.2 Основные виды деятельности

ООО «УСКН» является юридическим лицом и свою деятельность организует на основании Устава и действующего законодательства.

Основным направлением деятельности ООО «УСКН» является - код ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 году составила 1 человек.

1.3 Сведения об уставном капитале

Уставный капитал ООО «УСКН» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Единственным участником ООО «УСКН» является Шипулин Андрей Владиславович, размер доли 100%, номинальная стоимость доли 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.4 Управление Обществом

Генеральным директором ООО «УСКН» является Тимофеев Максим Павлович, избранный на основании Решения единоличного участника Общества ООО «УСКН» от 31.05.2024 г.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

2.1 Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-фз от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерством финансов Российской Федерации № 34 н от 29.07.2018.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

В соответствии с п. 3 ст. 7 Федерального закона № 402- фз от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», ведение бухгалтерского учета руководитель субъекта среднего предпринимательства может возложить на себя либо заключить договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С: Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

2.2 Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносились.

2.3 Налогообложение

С момента регистрации 03.02.2023 г. по 31.12.2025 ООО «УСКН» применяет общую систему налогообложения.

С 01.01.2026 г. по настоящее время ООО «УСКН» применяет упрощенную систему налогообложения с выбранным объектом налогообложения «Доходы», ставка 6 %.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

тыс. руб.

Показатель	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Основные средства, в том числе:			
Поломоечная машина Tennant T5	48	132	215
Литий-железо-фосфатная аккумуляторная батарея Delta	10	26	44
Литий-железо-фосфатная аккумуляторная батарея Delta	10	27	44
Трактор «Беларусь» МТЗ-82	-	420	-
ИТОГО:	**68**	**605**	**303**

3.2 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Состав денежных средств и денежных эквивалентов: тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Касса	-	-	-
Расчетный счет	71	356	5 729
Итого денежные средства	**71**	**356**	**5 729**
Денежные эквиваленты	**-**	**-**	**-**
ИТОГО:	**71**	**356**	**5 729**

3.3 Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Дебиторская задолженность, в том числе:			
Расчеты с покупателями	628	1 963	2 882
Расчета с поставщиками	119	110	56
Прочая	307	320	565
ИТОГО:	**1 054**	**2 393**	**3 503**

3.4 Капитал (строка 1300)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Уставный капитал	10	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(2 649)	(2 267)	3 622
ИТОГО:	**(2 639)**	**(2 257)**	**3 632**

3.5 Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Краткосрочные займы Шипулин Андрей Владиславович, Договор займа № б/н от 12.08.2025 г.	2 092	-	-
ИТОГО:	**2 092**	**-**	**-**

3.6 Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Кредиторская задолженность, в том числе:			
Расчеты с покупателями	-	-	1 721
Налоги и сборы	-	2 467	1 916
Прочая	382	1 867	1 051
Расчеты с поставщиками	1 358	1 302	1 215
ИТОГО:	**1 740**	**5 635**	**5 903**

3.7 Пояснения к показателям статей отчета о финансовых результатах

3.7.1 Выручка (строка 2110)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Выручка от реализации работ собственного производства	146	34 262
Выручка от реализации прочего имущества	375	-
ИТОГО:	**521**	**34 262**

3.7.2 Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Ремонтные работы	(125)	(6 154)
Амортизация	(117)	(117)
Списание материалов	(25)	(1 897)
Аренда офиса	(88)	(92)
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	(156)	-
Расходы на оплату труда	-	(24 099)
Страховые взносы	-	(7 291)
ИТОГО:	**(511)**	**(39 650)**

3.7.3 Прочие расходы (строка 2350)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Комиссия банка (РКО)	(390)	(483)
Госпошлина	(2)	(3)
Списание НДС	-	(15)
ИТОГО:	**(392)**	**(501)**

4 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

4.1 Дивиденды

По итогам 2025 года дивиденды не начислялись и не выплачивались.

4.2 Сведения об участии в судебных разбирательствах на дату подписания отчетности

По состоянию на 18.03.2026 г. Общество не участвует в судебных разбирательствах в качестве ответчика или истца.

Генеральный директор
ООО «УСКН» / Тимофеев М.П./

«18» марта 2026