

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2025 год:

Данные Пояснения являются частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности

1. Общие сведения:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Неруд Сервис»

Сокращенное наименование: ООО «Неруд Сервис»

2. Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 450018, Башкортостан Респ, г.о. город Уфа, ул.Левобережная, д.5В

Почтовый адрес: 450018, Башкортостан Респ, г.о. город Уфа, ул.Левобережная, д.5В

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 450018, Башкортостан Респ, г.о. город Уфа, ул.Левобережная, д.5В

3. Сведения об образовании юридического лица: зарегистрировано 26.08.2015 г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0265042380

Код причины постановки на учет: 027401001

4. Акционерный капитал: Уставный капитал 10000 руб.

Оплачен полностью

5. Виды деятельности с кодами ОКВЭД:

08.11.2 Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня

6. Среднесписочная численность: на начало года: 2 человека, на конец года: 1 человек

7. Органы управления: Федотов Алексей Геннадьевич (Директор, действующий на основании Устава)
8. Вознаграждения управленческому персоналу (включая НДФЛ и страховые взносы) согласно п.12 ПБУ 11/2008

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Неруд Сервис» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому.

Исправления, влекущие изменение утвержденной бухгалтерской (финансовой) отчетности не вносились.

Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

2. Дебиторская задолженность

Согласно ФСБУ 4/2023, дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения, отражается в составе оборотных активов с. 1230. Способ отражения закреплен в учетной политике (п.4 ПБУ 1/2008).

3. Денежные средства

Учет денежных средств в 2025г. основан на ФСБУ 4/2023, с применением новых форм отчетности, включая Отчет о движении денежных средств, утвержденная Приказом Минфина № 157н.

4. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2025г. Общество не имеет задолженность по долгосрочным заемным обязательствам. Просроченной задолженности у Общества не имеется.

5. Уставный капитал

Уставный капитал полностью оплачен. Изменение уставного капитала не осуществлялось.

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в пассиве баланса как обязательства

организации. Авансы, полученные от покупателей, включаются в строку 1520 «Кредиторская задолженность» баланса.

7. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года

События после отчетной даты, способные существенным образом сказаться на финансово-хозяйственной деятельности предприятия отсутствуют.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - декабрь 2025 г.	96	-	662	(662)	-	-	X	X	96	-
	За январь - декабрь 2024 г.	96	-	750	(750)	-	-	X	X	96	-
в том числе: Сырье и материалы	За январь - декабрь 2025 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
	За январь - декабрь 2024 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
Товары	За январь - декабрь 2025 г.	87	-	-	-	-	-	-	-	87	-
	За январь - декабрь 2024 г.	87	-	-	-	-	-	-	-	87	-
Незавершенное производство	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	662	(662)	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	750	(750)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты по ЕНС	За январь - декабрь 2025 г.	33	-	5	-	-	-	-	-	38	-
	За январь - декабрь 2024 г.	89	-	-	-	(56)	-	-	-	33	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - декабрь 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За январь - декабрь 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За январь - декабрь 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За январь - декабрь 2025 г.	46	-	-	-	-	-	-	-	46	-
	За январь - декабрь 2024 г.	46	-	-	-	-	-	-	-	46	-
Итого	За январь - декабрь 2025 г.	6 365	-	1 634	-	(208)	-	-	X	7 791	-
	За январь - декабрь 2024 г.	3 605	-	3 274	-	(355)	(158)	-	X	6 365	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	7 236	7 236	6 040	6 040	3 225	3 225
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 688	5 688	4 493	4 493	1 543	1 543
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 548	1 548	1 548	1 548	1 681	1 681

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - декабрь 2025 г.	5 927	2 914	-	-	-	-	8 841
	За январь - декабрь 2024 г.	2 217	3 919	-	(147)	(62)	-	5 927
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - декабрь 2025 г.	219	20	-	-	-	-	239
	За январь - декабрь 2024 г.	148	169	-	(96)	(2)	-	219
Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - декабрь 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За январь - декабрь 2024 г.	67	-	-	(6)	(60)	-	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За январь - декабрь 2025 г.	5 705	2 879	-	-	-	-	8 584
	За январь - декабрь 2024 г.	1 955	3 750	-	-	-	-	5 705

Расчеты по налогам и сборам	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	41	-	-	(41)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - декабрь 2025 г.	2	6	-	-	-	-	8
	За январь - декабрь 2024 г.	6	-	-	(4)	-	-	2
Расчеты с персоналом по оплате труда	За январь - декабрь 2025 г.	-	9	-	-	-	-	9
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - декабрь 2025 г.	5 927	2 914	-	-	-	X	8 841
	За январь - декабрь 2024 г.	2 217	3 919	-	(147)	(62)	X	5 927

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	240	220	215
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	239	219	148
Расчеты с покупателями и заказчиками	1	1	67

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	247	123
Отчисления на социальные нужды	78	38
Амортизация	-	-
Прочие затраты	337	589
Итого по элементам	662	750
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	662	750