

**Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ВК СЕРВИС» на 31.12.2025 г. и отчету о
финансовых результатах за 2025 год**

1. Сведения об организации и основах составления отчетности:

Общество с ограниченной ответственностью «ВК Сервис» ИНН 1840014755 КПП 183101001

Основной вид деятельности (ОКВЭД) :

43.22 – Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;

46.9 – Торговля оптовая неспециализированная.

Применяемая система налогообложения: Упрощенная система налогообложения (УСН) доходы за минусом расходов.

Организация является субъектом малого предпринимательства (микропредприятием) и ведет бухгалтерский учет упрощенным способом.

Бухгалтерская отчетность сформирована соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете». Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации отсутствуют и поэтому не применяются.

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

- Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).
- Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

3. Доходы по обычным видам деятельности (по элементам)

Состав доходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025 год (тыс. рублей):

- Доходы с реализацией имущества – 854
 - Доходы от производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха – 29372
 - Доходы связанные с реализацией прочего имущества – 17220
- ИТОГО: 47446

4. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам)

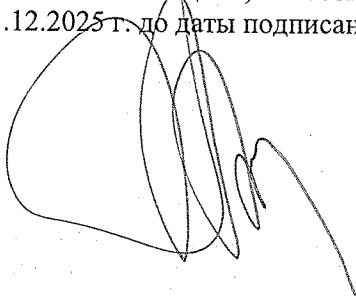
Состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025 год (тыс. рублей):

- Материальные затраты – 29740
 - Затраты на оплату труда – 2129
 - Отчисления на социальные нужды – 642
 - Аренда -360
 - Расходы связанные с реализацией прочего имущества - 11193
 - Услуги кредитных учреждений – 56
- ИТОГО: 44120

5. Иная информация

В 2025 году выплачены дивиденды учредителю Общества в сумме 3473 тыс. рублей. Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 г. до даты подписания отчетности не произошло.

Директор



М.В. Быков
17 марта 2026 год