

Общество с ограниченной ответственностью
«Комплексный сервис»
(ООО «Комплексный сервис»)

108818, Москва г, пос. Десеновское, ул. Нильса Бора, Владение 18, Сооружение 1, тел. 8(495) 710-72-27
ОГРН 5147746249712, ИНН/КПП 7735605862/775101001

ООО «Комплексный сервис»

Пояснения

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД, составленной в соответствии с ФСБУ

1. Сведения об Обществе.

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью
"КОМПЛЕКСНЫЙ СЕРВИС"

Сокращенное наименование ООО "КОМПЛЕКСНЫЙ СЕРВИС"

ИНН 7735605862

КПП 775101001

ОГРН 5147746249712

Исполнительный единоличный орган общества Генеральный директор Блинников Артем Вячеславович

Общество создано на неограниченной **срок деятельности**.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Основной целью Общества является осуществление деятельности в области управления, содержания и ремонта многоквартирными жилыми домами, направленной на получение прибыли.

Уставный капитал общества составляет 10 000,00, состав участников – физические лица 100%. Оплачен полностью

Средняя численность Общества составила- 26 чел.

Ведение бухгалтерского (финансового) учета и отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

2 Основные положения учетной политики.

2.1 Учетная политика утверждена 28.12.2024. Система налогообложения – Упрощенная система налогообложения (УСН) «доходы минус расходы). НДС нет

2.2 Бухгалтерский учет и отчетность ведется в соответствии с ФСБУ.

2.3 Свою деятельность Общество осуществляет на основании заключенных договоров управления с каждым владельцем квартир, с ресурс снабжающими организациями на поставку газа, электроэнергии, воды, вывоз мусора по установленным тарифам, а также с организациями, ведущими обслуживание и ремонт систем подачи и контроля газа, электроэнергии, воды. Часть работ (содержание мест общего пользования), ведется собственными силами, в рамках штатного расписания.

2.4 Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется на счете 10 по их фактической себестоимости исходя из затрат на их приобретение (НДС в сумме приобретения)). Счета отклонений 15 и 16 не используются. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом по средней себестоимости. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производится обществом по средней себестоимости, как в бухгалтерском так и налоговом учете: метод формирования первоначальной стоимости по фактическим расходам, НДС включен в стоимость. Приобретение материалов производится по мере необходимости на текущее использование.

Инвентаризация производится ежегодно на 31 декабря.

2.5 Оценка иных активов и обязательств, производится в рамках соответствующих ПБУ.

2.6 Доходы и признаются кассовым методом:

-Расходы (в рамках закрытого перечня расходов для УСН), признаются оплаченные и оприходованные услуги, работы, материалы, выплаченная зарплата и взносы, оплаченные основные средства и оборудование. То есть, ориентируются на последнюю из дат:

- когда расплатились с поставщиком;
- когда получили товары, работы или услуги.

- Доходы от реализации признаются поступившие на расчетный счет или в кассу деньги за проданные товары и услуги, оказанные работы или полученные авансы в счет будущих продаж. Все поступления признаются доходами на момент поступления денег (кассовый метод признания доходов).

2.6 Положения учетной политики не пересматривались, корректировок входящего сальдо не требуется.

2.7 Государственной помощи не имеет

2.8 Движение денежных средств связано, в основном с получением оплаты за ЖКУ.

2.9 Общество адекватно оценивает возможность продолжать деятельность в будущем, не планирует прекращать свою деятельность, не имеет признаков банкротства.

3 Раскрытие основных показателей бухгалтерской отчетности

3.1 Все статьи Бухгалтерской отчетности расшифрованы в формах.

3.2 По строке 1230 актива баланса отражена дебиторская задолженность в размере 43 705 т. р. Относительно 2023-2024 снижение суммы задолженности. Основная часть относится к задолженности потребителей ЖКХ – 43 108 т. р. Объясняется начислением за декабрь 2025г., но со сроком оплаты январь 2026. Кроме того, имеется просроченная задолженность по оплате, ведется судебное производство. Ожидается поступление денежных средств в первом полугодии 2026 года.

3.3 По строке 1250 актива баланса отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете Общества.

3.4 По строке 1370 пассива баланса 16 439,0 т. р. – непокрытый убыток.

3.5 По строке 1520 пассива баланса отражена сумма кредиторской задолженности. Расшифрована в форме баланса. При этом, задолженность по выплате заработной платы и расчетов с ИФНС имеет незначительный срок от 3 до 1 месяца. Основная задолженность по срокам и сумме относится к поставщикам ресурс снабжающих организаций и за вывоз мусора. Значительная часть задолженности к погашению в первом квартале 2026 года.

3.6 Финансовый результат отрицательный – 13 644,0 т. р. Все расшифровке в форме. Руководством принимаются меры по улучшению финансового положения Общества, путем оптимизации расходов, оказания иных услуг, ведется судебное делопроизводство в отношении должников. Планируется к концу 2026 года значительно снизить убыток.

Генеральный директор
ООО «Комплексный сервис»



Блинников А.В.