Общество с ограниченной ответственностью «УниксСтройСервис»

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

1. **Краткая характеристика деятельности организации:**

Сокращенное наименование — ООО «УниксСтройСервис».

Юридический адрес — 443045, г.Самара, Академический пер., д.6, комн.15

Дата государственной регистрации — 10.03.2005г.

Основной вид деятельности — Строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД 41.20). Приоритетное направление – монтаж наружных инженерных сетей. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 5 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Гадючка А.В. с долей 100%.

Директор общества — А.В.Гадючка. Главный бухгалтер — Н.Н.Миленко.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность**:

Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. ООО «УниксСтройСервис» 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).

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация:

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленным ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности:

Выручка организации за отчетный период составила 2 069 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистый убыток организации по БУ за отчетный период составил 445 тыс. руб. Снижение показателей обусловлен тем, что на предприятии были определенные трудности, связанные с нестабильной ситуацией на строительном рынке и как следствие отсутствием достаточной выручки у предприятия. Выручка за 2025г. была получена только от предоставляемых нами услуг по работе строительной спецтехники (услуги экскаватора, погрузчика) в летний период, которая числится на балансе организации.

5. Информация о деятельности:

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	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. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как канцелярские товары, оргтехника, расходные материалы к ней, офисная мебель. Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам и кредитам отражаются в БУ обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.	Пункт 4 ПБУ 15/2008

Доходы, Расходы	Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полной сумме. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами. Расходы будущих периодов списываются равномерно.	Пункты 8, 9 ПБУ 10/99 План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

7. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах , (руб.)

Код строки	Показатель	2025г.	2024г.
2110	Выручка от реализации работ, услуг (сч.90)	2069401	12733684
2120	Прямые расходы (сч.20)	572701	10413025
	Управленческие расходы (сч.26)	1460185	2074570
2340	Вознаграждения банка за ведение счета	13	172
	Реализация основных средств	---	100000
	Кредиторская задолженность с истекшим сроком	---	1350
2350	Расходы на услуги банков	35935	29576
	Затраты не учитываемые в целях налогооблажения	445286	35500
	Гос.пошлина для прохождения ТО	---	2000
	Дебиторская задолженность с истекшим сроком	---	140
2410	Налог на прибыль (доходы)	148	63179

8. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса, (руб.)

Код строки	Показатель	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
	АКТИВ			
1150	У организации имеются основные средства (строительная спец.техника), которые полностью с амортизированы, поэтому их остаточная стоимость = 0			
1210	Материалы (сч.10)	121289	---	---
1250	Расчетные счета	554682	371502	1310703
1240	Расчеты:			
	- с покупателями и заказчиками	592800	4134227	1612300
	- с поставщиками и подрядчикам	5886	5886	3866
	- с разными дебиторами и кредиторами	41 062	32770	36594
	- по налогам и сборам	17402	---	---
	НДС по приобретенным ценностям	8740	---	---
	Сальдо ЕСН	299	3748	3167
	Расходы будущих периодов (сч.97)	10392	29915	48718

	ПАССИВ			
1300	Уставный капитал	10000	10000	10000
	Нераспределенная прибыль	1334756	2229597	2312381
1520	Расчеты:			
	- с поставщиками и подрядчиками	---	1891730	252550
	- с разными дебиторами и кредиторами	---	---	1000
	- по налогам и сборам	3666	38830	30749
	- по НДС, не отраженные на ЕСН	---	276165	264395
	- по социальному страхованию	4130	44030	34651
	- с персоналом по оплате труда	---	87696	109620

9. Дата составления текстовых пояснений : 20 марта 2026 года.

Директор ООО «УниксСтройСервис» _____ /Гадючка А.В./

