Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «Запсиблифт-Сервис»

за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЗАПСИБЛИФТ-СЕРВИС».

1.2. Сокращенное наименование: ООО «ЗАПСИБЛИФТ-СЕРВИС».

1.3. Место нахождения:654066, Кемеровская область-Кузбасс, г. Новокузнецк, ул. Грдины, д.37

1.4. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1034217030649

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 4217061670

1.6. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 43.29

1.7. Организационно-правовая форма (по ОКОПФ): 12165

1.8. Единица измерения: Тыс. руб.

1.9. Среднесписочная численность персонала за 2025 год: чел.

2. Общие положения

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Запсиблифт-Сервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Краткая характеристика деятельности

Выручка от основного вида деятельности составила 144 499 тыс. руб., что составляет 100% от общей выручки.

4. Учетная политика организации

4.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	4.3 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	4.4 Учет материально-производственных запасов	

Оценка списания материально-производственных запасов	Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов.	п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н
	4.5 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
Учет расходов на продажу	Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.	п. 9 ПБУ 10/99
	4.6 Инвентаризация активов и обязательств	
Инвентаризация	Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением	ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

	годовой бухгалтерской отчетности, а так же в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»	

5. Расшифровка основных статей бухгалтерского баланса

5.1. Внеоборотные активы (стр. 1100)

Основные средства (стр. 1150):

Первоначальная стоимость основных средств на конец 2025 года составила 59 593 тыс. руб.

Остаточная стоимость — 44 302 тыс. руб.

За отчетный период:

Поступило объектов на сумму: 2 534 тыс. руб. (в т.ч. введено в эксплуатацию: модульная бытовка и автомобиль SOLARIS).

Выбыло объектов на сумму: 1 705 тыс. руб. (автомобиль LADA Vesta)

Коэффициент износа на конец года составил 25,6%.

5.2. Оборотные активы (стр. 1200)

Запасы (стр. 1210):

Общая сумма запасов увеличилась на 1 085 тыс. руб. по сравнению с прошлым годом. Рост обусловлен накоплением материалов для текущих ремонтов лифтов.

5.3. Дебиторская задолженность (стр. 1230):

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 97 038 тыс. руб.

В структуре задолженности:

Покупатели и заказчики — 74 677 тыс. руб.

Авансы выданные — 1 429 тыс. руб.

Прочие дебиторы — 20 932 тыс. руб.

5.4. Денежные средства (стр. 1250):

Остаток денежных средств на счетах и в кассе составил 84 139 тыс. руб., что позволяет финансировать текущие операционные нужды.

5.5. Капитал и резервы (стр. 1300)

Уставный капитал : 10 тыс. руб. (изменений не было).

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):

Нераспределенная прибыль отчетного года составила 225 143 тыс. руб.

С учетом прибыли прошлых лет общая сумма капитала по состоянию на 31.12.2025 составляет 225 153 тыс. руб.

5.6. Обязательства

Кредиторская задолженность (стр. 1520):

Общая сумма кредиторской задолженности составила 10 048 тыс. руб.

В том числе:

Перед поставщиками и подрядчиками: 1 157 тыс. руб.

Перед персоналом по оплате труда: 4 065 тыс. руб.

Перед бюджетом и внебюджетными фондами: 4 826 тыс. руб.

6. Расшифровка отчета о финансовых результатах

6.1. Выручка (стр. 2110):

Выручка за 2025 год составила 144 499 тыс. руб., что на 5 621 тыс. руб. выше показателя 2024 года.

Изменение выручки обусловлено повышением стоимости услуг по обслуживанию лифтов в связи с изменение стоимости материалов и услуг поставщиков.

6.2. Себестоимость продаж (стр. 2120):

Себестоимость составила 127 577 тыс. руб.

6.3. Валовая прибыль (стр. 2100): 16 922 тыс. руб.

6.4. Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы (стр. 2340) составили 15 090 тыс.руб.

Прочие расходы (стр. 2350): 5 525 тыс.руб.

6.5. Чистая прибыль (стр. 2400):

Чистая прибыль отчетного периода составила 22 089 тыс. руб..

7. Условные факты хозяйственной деятельности

На дату составления отчетности (31.12.2025) и на дату подписания записки:

Отсутствуют судебные разбирательства, существенно влияющие на финансовое состояние.

Отсутствуют выданные обеспечения (поручительства, залоги).

8. Заключительные положения

Бухгалтерская отчетность ООО «Запсиблифт-Сервис» за 2025 год сформирована на основе правил бухгалтерского учета, обеспечивающих достоверное представление о финансовом положении организации.

Директор ООО «Запсиблифт-Сервис» _____ Маренова Т. В.

(подпись)