Пояснения к годовому отчету
ООО «ВЭК-Сервис»
за 2025 год

Составлены в соответствие с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность

1.Общие сведения о деятельности фирмы

1.1. Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.
1.2. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ВЭК-Сервис». Его учредителями являются граждане Российской Федерации.
1.3. Сокращенное наименование – ООО «ВЭК-Сервис»
1.4. Юридический адрес: Республика Башкортостан, 450068 г. Уфа, ул. Орджоникидзе, 20/1-20
1.5. Дата государственной регистрации Общества – 16.02.2004 год.
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 02 № 004042076; ОГРН 1040203723757.
1.6 . Идентификационный номер налогоплательщика ИНН – 0273049397.
1.7. Среднесписочная численность сотрудников - 2
1.8. Уставной капитал в соответствии с учредительными документами определен в сумме 10 тыс. руб. Изменения уставного капитала общества в отчетном периоде не было.
1.9. Участниками общества являются:
- Наумова В.Б. – 1/3 доли УК
- Валиуллин Э.В. - 1/3 доли УК
- Кузнецов А.Н. - 3/10 доли УК
- Кузнецов Н.М. - 1/30 доли УК

1.10. Основным видом деятельности предприятия является - деятельность стоянок для транспортных средств. ОКВЭД -52.21.24; других видов деятельности нет.

2.Информация об Учетной политике

2.1. Учетная политика за 2025 год утверждена приказом № 3 от 28.12.2024г.
2.2. Изменения в учетную политику в 2025 году не вносилось.
2.3. Бухучет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8, редакция 3.0»
2.4. ООО «ВЭК-Сервис» относится к субъектам малого и среднего предпринимательства (МСП) и применяет упрощенный способ ведения Бухучета и составления Бухгалтерской отчетности в соответствие с ФЗ от 06.12.11 № 402-ФЗ.
Система налогообложения – УСН «Доходы»
2.5. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 18/2 и ПБУ 8/2010
2.6. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бух. учета и ФСБУ 4/2023
2.7. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства в отчетности отнесены к краткосрочным, так как срок обращения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

4. Нематериальные активы

Нематериальных активов в отчетности ООО «ВЭК-Сервис» нет.

5. Основные средства

5.1. Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей.

Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

6. Долгосрочные обязательства

Долгосрочных обязательств в 2023-2025 г. не возникло.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения на предприятии отсутствуют

8. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы в организации отсутствуют.

Незавершенное производство в организации отсутствует как на начало, так и на конец отчетного периода.

10. Дебиторская задолженность

10.1. Сумма дебиторской задолженности Общества по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2023г. составила **5 тыс. руб.**; на 31.12.2024г. – **отсутствует;** на 31.12.2025г. **-2 тыс. руб.**; в том числе:

Наименование	На 31.12.2023г (в тыс. руб.)	на 31.12.2024г. (в тыс. руб.)	на 31.12.2025г. (в тыс. руб.)
10.1.1. Покупатели и заказчики	1	-	-
10.1.2. Поставщики и подрядчики	1	-	2
10.1.3. Налоги и сборы	3	-	-
	-	-	-

10.2. Сомнительной задолженности организация не имеет.

11. Кредиторская задолженность

11.1. Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2023г. составляет - **35 тыс.руб.,** На 31.12.2024г. – **78 тыс. руб.**; на 31.12.2025г. – **67 тыс. руб.**, в том числе:

Наименование	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2025г.
11.1.1 Поставщики и подрядчики	3	7	
11.1.2 Покупатели и заказчики			
11.1.3 Налоги и сборы	37	39	35
11.1.4. Заработная плата	27	32	

12. Резервы по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощенных способов ведения учета.

13. Признание доходов и расходов

13.1. Выручка от продажи продукции и товаров, работ и услуг признается для целей **бухгалтерского учета** по мере отгрузки продукции (работ, услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов.

13.2. Доходы для целей **налогообложения** Общество исчисляет по кассовому методу.

13.3. Доходами от обычных видов деятельности являются:

- предоставление места на автостоянке для транспортных мест.

На 31.12.2024г. (в тыс. руб.)	На 31.12.2025г. (в тыс. руб.)
1597	**1880**

Выручка организации за отчетный период выше аналогичного показателя прошлого периода на 18 процентов.

13.4. Расходы по обычным видам деятельности составили:

За 2024 год - 1559 тыс. руб. в том числе себестоимость продаж – 1559 тыс. руб.:
В том числе: Страховые взносы с ФОТ – 257 тыс. руб.;
ФОТ - 846 тыс. руб.;
Аренда земли - 254 тыс. руб.;
Эл/энергия - 177 тыс. руб.:
Обслуживание ККА - 18 тыс. руб.:
Сопровождение СБиС - 7 тыс. руб.

За 2025 год - 1792 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж – 1792 тыс. руб.:
В том числе: Страховые взносы с ФОТ – 299 тыс. руб.;
ФОТ - 984 тыс. руб.;
Аренда земли - 254 тыс. руб.;
Эл/энергия - 197 тыс. руб.:
Обслуживание ККА - 33 тыс. руб.:
Сопровождение СБиС - 9 тыс. руб.;
Прочие затраты - 16 тыс руб.

13.5. Прочие расходы (банковское обслуживание) составили:
2024год – 39 тыс. руб.
2025год – 44 тыс. руб.
Расходы за 2025год выше, чем за 2024год на 14 процентов.. Это связано с повышением тарифов на эл/энергию, индексацией заработной платы и в связи с этим ростом страховых взносов на ФОТ, заменой ККА, повышением тарифов на расчетно-кассовое обслуживание.

13.6 За 2024г и 2025г. организация получила **убыток :**

2024г. – 49 тыс. руб.;
2025г. – 12 тыс. руб.

Показатели за 2025 год значительно улучшились по сравнению с 2024 годом.

15. Денежные средства денежные эквиваленты

Денежные средства составили:

За 2023 год -120 тыс. рублей на расчетном счете;

За 2024 год -87 тыс. руб., в том числе: в кассе – 12 тыс. руб. (эта сумма вошла в расчет по налогу по УСН за 2024 год), 75 тыс. руб. – на расчетном счете;

За 2025 год – 29 тыс. рублей на расчетном счете

16. Сведения о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результатов деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не имеется.

Директор ООО «ВЭК-Сервис» _____Кузнецов Н.М.