

**ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО УК « ЮНИТ.СЕРВИС»
за 2025 год**

Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью ООО УК « ЮНИТ.СЕРВИС»

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Сокращенное название: ООО УК « ЮНИТ.СЕРВИС»

Место нахождения и почтовый адрес: 630099, г. Новосибирск, ул. Советская, д.12, кв.8

Идентификационный номер налогоплательщика: 5406841370

Основной государственный регистрационный номер: 1245400021426

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

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб.

Исполнительный орган: Директор.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется с применением программы 1С: Предприятие 8.3.

Существенной признается информация, если ее показатели превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с выбранным объектом налогообложения "доходы минус расходы". Общество относится к субъектам малого предпринимательства. В соответствии с учетной политикой Общество предоставляет годовой отчет в составе Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Данные об активах и обязательствах, включенные в бухгалтерскую отчетность подтверждены результатам годовой инвентаризации, проведенной по состоянию на 31.12.2025 г.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО. Последняя определяется исходя из стоимости первых по времени поступления.

(Основание: пп. "в" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

6. Запасы						
6.1. Наличие и движение запасов						
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано		фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.	-	250	202	-	48
	За 2024 г.	-	23	23	-	-
в том числе:						
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	227	(179)	-	48
	За 2024 г.	-	199	199	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	23	(23)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

По статье «Финансовые и другие оборотные активы» отражена дебиторская задолженность, которая, как предполагается, будет погашена в течение 12 месяцев после отчетной даты в сумме 6 827 тыс.руб.

Учет расчетов с поставщиками (подрядчиками) производится:

- по каждому поставщику (подрядчику) за полученные товарно-материальные ценности, принятые выполненные работы и потребляемые услуги по доставке материальных ценностей;
- по каждому подрядчику при выполнении договоров подряда;
- по авансам выданным.

Резерв по сомнительным долгам не начислялся.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			по условиям договора	поступило		списано		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено		на расходы
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 847	6 735	-	(1 755)	-	6 827	
	За 2024 г.	-	1 847	-	-	-	1 847	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	198	620	-	(171)	-	647	
	За 2024 г.	-	198	-	-	-	198	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 584	6 075	-	(1 584)	-	6 075	
	За 2024 г.	-	1 584	-	-	-	1 584	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	15	-	-	-	15	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	65	4	-	-	-	69	
	За 2024 г.	-	65	-	-	-	65	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	16	-	-	-	16	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	5	-	-	-	5	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	1 847	6 735	-	(1 755)	-	6 827	
	За 2024 г.	-	1 847	-	-	-	1 847	

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	474	-	-	-	-	474
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	474	-	-	-	-	474
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 768	2 924	-	498	-	-	4 194
	3а 2024 г.	-	1 768	-	-	-	-	1 768
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	500	2 480	-	(448)	-	-	2 532
	3а 2024 г.	-	500	-	-	-	-	500
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	12	16	-	(12)	-	-	16
	3а 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	94	66	-	-	-	-	159
	3а 2024 г.	-	94	-	-	-	-	94
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	1 000	-	-	-	-	-	1 000
	3а 2024 г.	-	1 000	-	-	-	-	1 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	75	182	-	-	-	-	257
	3а 2024 г.	-	75	-	-	-	-	75
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	21	153	-	(5)	-	-	169
	3а 2024 г.	-	21	-	-	-	-	21
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	33	28	-	-	-	-	61
	3а 2024 г.	-	33	-	-	-	-	33
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	34	-	-	(34)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	34	-	-	-	-	34
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 768	3 398	-	498	-	X	4 668
	3а 2024 г.	-	1 768	-	-	-	X	1 768

По статье «Кредиторская задолженность» отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, по налогам и сборам, по оплате труда, прочая задолженность в сумме 4 668 тыс.руб.

Пояснения по статьям отчета о финансовых результатах

Аналитический учет доходов от оказания услуг ведется по каждому объекту услуг в соответствии с договорами.

В соответствии с Планом счетов и Инструкцией по его применению доходы от основных видов деятельности отражаются по кредиту счета 90 «Продажи».

Выручка составила- 23 035 тыс.руб

Себестоимость продаж составила – 20 339 тыс.руб

Прочие расходы составили – 248 тыс.руб.

Прочие доходы-3 тыс.руб

Проценты к уплате – 182 тыс.руб.

Налог на прибыль 185 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2025 г составила 2 084 тыс.руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	202	199
Затраты на оплату труда	2 050	338
Отчисления на социальные нужды	465	71
Амортизация	-	-
Прочие затраты	17 622	2 419
Итого по элементам	20 339	3 026
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 339	3 026

Информация по дивидендам.

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.