

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету
о финансовых результатах за 2025 г ООО «Баштелесервис»**

Общество с ограниченной ответственностью «Баштелесервис».
ИНН 0278932052
КПП 027801001

Местонахождение Общества: г.Уфа, проспект Салавата Юлаева,59 этаж 4.
Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый обществом:68.20.2

Уставный капитал ООО «Баштелесервис» в размере 4746 т.руб.. Единственная доля уставного капитала принадлежит единственному участнику ООО «Баштелесервис» - Еникеевой Л.М., занимающей должность директора.

Отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами учета.

Предприятие применяет УСН, объект налогообложения «доходы» информационное письмо (форма № 26.2-7) от 02.08.2017 года. Организация, является СМП, вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность. Исправляет существенные ошибки предыдущего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. (Основание: п.п.9,14 ПБУ 22/2020)

Отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно (Основание: п.15.1 ПБУ 1/2008).

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020.относится к объектам ОС, если его стоимость более 100 000(сто тысяч) руб.

Основные средства, стоимость которых не превышает 100.тыс.рублей списываются в бух. учете на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. (п. 5 ФСБУ 6-2020)

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости ,переоценка не производится,(Основание: п.п. «а» п.13 ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Амортизация начисляется линейным способом .(Осноание:п.35 ФСБУ 6/2020)

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика с НДС, на счете 10 «Материалы». Затраты на заготовку и доставку включаются в состав расходов периода ,в котором понесены(Основание: п.17 ФСБУ 5/2019)

Списание материально-производственных запасов осуществляется по «стоимости первых по времени приобретения МПЗ (ФИФО)» (п.40ФСБУ 5/2019).

Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относится: выручка от:

- сдача в аренду нежилых помещений
- тех обслуживание
- агентское вознаграждение

Остальные доходы являются прочими доходами

Выручка предприятия за 2025 год составила: 24 543 тыс. руб. в т.ч:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Сдача в аренду помещений	21 866	19 444
Тех. обслуживание помещений	2 555	2 711
Агентское вознаграждение	122	122
Прочие		34
Итого:	24 543	22 311

Расходы, связанные с производством, выполнением работ и оказанием услуг:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Материальные затраты	2923	4 060
Расходы на оплату труда	9 628	8 012
Налоги с фонда з.платы	2 470	1 836
Амортизация	853	824
Арендная плата за землю	789	682
Платежи за услуги	5 992	5 965
Налог на имущество по кад.стоимости	3 021	474
ГСМ и зап.части	316	52
Прочие затраты		
Итого	25 992	21 905

Финансовый результат деятельности Общества

	Объем услуг	себестоимость	Управ. Рас-ды	Прибыль от продаж	Прочие доходы	Прочие расходы	Налог, пени	Чистая прибыль
на 31.12.25г	24 543		(25 992)	-1 449	51	(959)	(721)	(3 078)
на 31.12.24г	22 277		(21 905)	372	35	(824)	(688)	(1 105)

Убыток на 31.12.2025 года **3 078** тыс.руб.(в т.ч.налог на имущество 3021тыс.руб.)
 Чистые активы на 31.12.2025 г. **8 965** тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет **487,00** т. руб.,

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет **4 575,00** т.руб.(в т.ч налог на имущество – 3021,00руб.)

Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность единственного участника общества отсутствуют.

Директор

Еникеева Л.М.

Главный бухгалтер

Кутуева Т.Н.

25 марта 2026 года

