

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

Наименование организации: «ВОДСЕРВИС»

Организационно-правовая форма/форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5042159017

Вид экономической деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): 141310, Московская область, г.о. Сергиево-Посадский, г Сергиев Посад, ул Валовая, д. 50, помещ. I, офис 15

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Производственное объединение «Квант» создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ и Федеральным законом Способ образования – государственная регистрация юридического лица при создании.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Производственное объединение «Квант».

Сокращённое наименование юридического лица: ООО «Водсервис» (далее по тексту – Общество).

Государственная регистрация подтверждена свидетельством о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном 25.04.2022 года, выданным Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области за основным государственным регистрационным номером серия 1225000040396

Обществу присвоены ИНН 5042159017 и КПП 504201001.

Адрес (местонахождения) юридического лица: 141310, Московская область, г.о. Сергиево-Посадский, г Сергиев Посад, ул Валовая, д. 50, помещ. I, офис 15

Почтовый адрес: 141310, Московская область, г.о. Сергиево-Посадский, г Сергиев Посад, ул Валовая, д. 50, помещ. I, офис 15

Расчетные счета:

Наименование банка
40702810000000126686, ПАО "Промсвязьбанк"
40702810100000134170, ПАО "Промсвязьбанк"
40702810100000142670, ПАО "Промсвязьбанк"
40702810240000406335, ПАО Сбербанк
40702810300000282123, ПАО "Промсвязьбанк"
40702810940070000524, ПАО Сбербанк
40706810000000196227, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810000000213139, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810000000363513, ПАО "Банк ПСБ"
40706810000000363694, ПАО "Банк ПСБ"
40706810100000160946, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810100000213136, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810200000232758, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810200000294932, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810200000375699, ПАО "Банк ПСБ"
40706810300000255033, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810400000196225, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810400000213137, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810400000360682, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810500000307613, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810600000131394, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810600000255034, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810600000329423, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810700000196226, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810700000213138, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810700000307950, ПАО "Промсвязьбанк"
40706810700000363512, ПАО "Промсвязьбанк"

40706810800000213135, ПАО "Промсвязьбанк" 40706810900000179124, ПАО "Промсвязьбанк" 407068109000000358275, ПАО "Промсвязьбанк"
--

Общество осуществляет свою деятельность на основании Устава, утверждённого общим собранием участников

Уставный капитал

Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 40 тыс. рублей.

Доли в Уставном капитале полностью оплачены

Изменения размера уставного капитала Общества в 2025 году не производилось.

Информация об исполнительных и контрольных органах

Высшим органом Общества является утверждённое общим собранием участников Общества. Общее руководство деятельностью Общества осуществляет директор. Исполнительным органом Общества является директор Общества (единоличный исполнительный орган), который организует выполнение решений, утверждённых общим собранием участников Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью. Директор избирается на должность общим собранием участников Общества. Ревизионная комиссия в Обществе не образовывается (отсутствует).

Исполнительный орган (единоличный): Охотников Александр Владимирович

Информация об Аудиторе

Компания не подлежит обязательному аудиту

Информация о видах деятельности

В 2025 году Общество занималось строительством, капитальным и текущим ремонтом жилых и нежилых зданий. Деятельность осуществлялась Обществом в течение всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Информация об обособленных подразделениях

Общество имеет два Обособленных подразделения.

Информация о численности персонала Организации

Численность работающих на 31.12.2025 г - 87 чел. Среднесписочная численность на 31.12.2025 – 70 чел.

В соответствии с п.1 ст. 4 Федерального закона «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» от 24.07.2007 №209-ФЗ ООО ПО «Квант» является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Учетной политикой.

2. Основные положения учетной политики*

2.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Учетная политика Общества утверждена Приказом УП -1 от 29.12.2023 г.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, с применением программы 1С: Предприятие.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и соответственно, обязательства будут погашены в установленном порядке.

Подробная информация о непрерывности деятельности раскрыта в разделе 13 настоящих пояснений.

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности являются:

Директор: Охотников А.В.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности определен в размере 5% соответствующей статьи.

Обществом не применялись следующие стандарты по бухгалтерскому учету:

-ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»-ввиду отсутствия таких договоров.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 тыс. рублей. Способ оценки ОС денежный.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом. Указанный способ применяется ко всем группам основных средств. Срок полезного пользования по вновь вводимым объектам определяется исходя из технической документации, рекомендации изготовителей и других ограничений использования объекта основных средств, определяющих оценку периода, в течение которого основное средство будет приносить экономические выгоды. Состав амортизационных групп определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Переоценка объектов основных средств не производится.

2.4. Материально-производственные запасы

Учет запасов Общества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Приобретенные сырье и материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не применяются.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем непосредственного включения в фактическую себестоимость материала

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

2.5. Учет затрат

Для обобщения информации о затратах, связанных с производством и продажей продукции (работ, услуг), используются счета 20 «Основное производство».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг) в полной сумме расходов, признанных в данном отчетном периоде.

2.6. Финансовые вложения

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций по финансовым вложениям. Объекты учета отсутствуют.

2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Для обобщения информации о дебиторской и кредиторской задолженности используются счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 71 «Расчеты с подотчетными лицами», 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям», 75 «Расчеты с учредителями», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания.

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

В течение 2025 года Общество осуществляло безналичные расчеты через расчетный счет, остаток денежных средств отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.9. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в сумме вкладов акционеров Общества. Уставный капитал соответствует величине, установленной в уставе Общества.

Для учета капитала применяются счета 80 «Уставный капитал», 82 «Резервный капитал», 83 «Добавочный капитал».

2.10. Займы и кредиты

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.

Задолженность по кредитам и займам, относится к долгосрочным, если срок обращения (погашения) их превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, учитываются в составе прочих расходов, за исключением процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива.

2.11. Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признается методом начисления.

Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются в составе выручки от реализации.

2.12. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности 2025 г. не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

4.1. Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимые с данными за отчетный период*

Корректировка входящих остатков: не производилась.

4.2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

4.2.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Объекты основных средств приняты к учету в соответствии с положениями об учетной политике. Переоценка объектов основных средств не осуществлялась.

4.2.2. Запасы

Организацией проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2025 год. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

4.2.3. Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность за оказанные услуги (выполненные работы, проданные ценности) учитывается в сумме предъявленных покупателям расчетных документов к оплате на основании условий договоров на оказание услуг (выполнение работ, продажу ценностей) независимо от того, получены ли от них деньги за оказанные услуги (выполненные работы, проданные ценности).

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств, согласно расчетным документам и условиям договоров.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности Общества, отражена по соответствующим строкам 1230 и 1520 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г.

4.2.4. Денежные средства

В течение 2024 года организация осуществляла безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

В течение 2024 года организация не осуществляло расчеты в иностранной валюте.

4.2.5. Выручка

Основным видом хозяйственной деятельности Общества в 2024 г. является оказание услуг, связанных со строительными работами и реализацией товаров для вышеуказанных работ, выручка от которой составляет 100% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Доходы по прочим видам деятельности не являются существенными.

Общество не является организацией – эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, для которой предусмотрена обязанность раскрывать в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию по сегментам в соответствии с п.3 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Общество также не принимало решения о применении ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому в составе бухгалтерской отчетности информация по сегментам не раскрывается.

4.2.6. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

5. Информация о совершенных обществом существенных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральными законами «Об акционерных обществах» крупными сделками, обществом в 2025 году не совершались.

6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде отсутствуют.

7. Государственная помощь

У Общества отсутствуют операции по государственной помощи, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 16 октября 2000 г. N 92н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000».

8. Обеспечения и обязательства платежей

Информации о любых выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации нет.

9. Информация о связанных сторонах

В соответствии с п.4 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность ООО ПО «Квант» являются: Охотников А.А.

Списаний задолженности по связанным сторонам в 2025 году не производилось, резервы не создавались. Расчеты осуществлялись в денежной форме и путем проведения взаимозачетов в сроки согласно договорам. Особой методики определения цен не установлено, ориентир на рыночные цены для аналогичных операций.

В отчетном периоде выплата дивидендов Обществом не производилась.

10. Информация о бенефициарных владельцах юридического лица

На момент составления бухгалтерской отчетности Обществом были проведены мероприятия по выявлению бенефициарных владельцев, то есть физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) данным юридическим лицом либо имеют возможность контролировать действия данного юридического лица), в результате которых установлено, что бенефициарными владельцами являются :

Охотников А.А.

11. Информация о событиях после отчетной даты

Существенные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, не выявлено.

12. Основные факторы риска, влияющие на финансовое состояние Общества

В 2025 г. на ведение деятельности на территории Российской Федерации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Несмотря на то, что на момент выпуска данной бухгалтерской отчетности ситуация все еще находится в процессе развития, представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста могут в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Хотя достоверная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Указанные события на деятельность Общества, а также на оценку активов и обязательств в бухгалтерской отчетности по состоянию на «31» декабря 2024 года влияния не оказали.

Руководство следит за развитием ситуации и предпримет меры, чтобы минимизировать негативное влияние перечисленных событий на Общество.

13. Информация о непрерывности деятельности

По результатам 2025 года Обществом получена прибыль в сумме 733 тыс. рублей

Обществом не имеет намерения или потребности в ликвидации или обращении за защитой от кредиторов. У руководства Общества имеется уверенность в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

14. Информация по прекращаемой деятельности

Общество в отчетном периоде не прекращало и не намерено прекращать свою деятельность, отказываться от продолжения оказания услуг, не планирует продажу имущественного комплекса. На 2025 год заключены договоры с заказчиками в объемах и на условиях, более выгодных чем в отчетном 2025 году. В 2026 году планируется увеличить объемы выручки, что позволит предприятию работать стабильно.

15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствуют.

16. Прочие вопросы деятельности Общества

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской отчетности, с точки зрения Общества, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в предыдущих разделах.

Руководитель

Охотников А.В.

