

Пояснения к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «УУГ Сервис»
за период 2025 года

1. Общие сведения об организации (Общие положения)

1.1. Реквизиты и информация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УУГ Сервис» (ООО «УУГ Сервис»).

ИНН: 5032218200

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1105032001030

Юридический адрес: 143009, Московская область, г. Одинцово, ул. Северная, д. 35, офис 42(А).

Дата государственной регистрации: 19.02.2010.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (код по ОКОПФ – 12300).

Форма собственности: Частная собственность (код по ОКФС – 16).

1.2. Учредители и руководство

Единственным участником (учредителем) и Генеральным директором Общества является Шеина Диана Юрьевна.

Главный бухгалтер Крыгина Ирина Викторовна.

1.3. Основные виды деятельности:

Заявленный основной вид деятельности по ОКВЭД 71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставления технических консультаций в этих областях.

ОКВЭД 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ - заявлен как дополнительный вид деятельности, но по структуре расходов, фактически осуществлялся.

1.4. Система налогообложения.

Общество применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

1.5. Основа составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», ПБУ 4/99 (в части, не противоречащей новым стандартам), Планом счетов бухгалтерского учета и иными действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности (принцип «действующего предприятия»).

Единица измерения: тыс. руб. (по ОКЕИ 384).

Состав отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована за период 2025 год.

2. Элементы учетной политики.

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе вводится автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3»

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

2.2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

2.3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

2.4. Основные средства (Материальные внеоборотные активы)

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

2.5. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Оценка при выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

2.6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

2.7. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

2.8. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

[illegible]

государственно й регистраци и, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	134	358	431
в том числе:			
Офисное оборудование	104	166	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	30	192	431
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170)
Составляют 28 тыс. руб. (снижение с 40 тыс. руб. в 2024 г.). В составе данной строки
числятся нематериальные активы (программное обеспечение, лицензии).

Нематериальные активы
Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Пери од	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	71	(36)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	71	(43)
	3а 2024 г.	71	(29)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	71	(36)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	71	(36)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	71	(43)
	3а 2024 г.	71	(29)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	71	(36)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	28	35	42
в том числе:			
Другие НМА	28	35	42
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

Запасы (стр. 1210).
На отчетную дату запасы составляют 24 581 тыс. руб. (снижение на 35,3% к 2024 г. и на 44,2% к 2023 г.). Снижение запасов коррелирует с падением выручки и уменьшением объема строительно-монтажных работ.

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	37 973	-	8 893	(22 285)	-	-	X	X	24 581	-
	За 2024 г.	44 032	-	104 386	(110 445)	-	-	X	X	37 973	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	3 455	(320)	-	-	(3 135)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	61 670	(828)	-	-	(60 842)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	52	-	31	(83)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	37 973	-	5 438	(21 965)	-	-	3 135	-	24 581	-
	За 2024 г.	43 980	-	42 685	(109 533)	-	-	60 842	-	37 973	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность (стр. 1240)
Является основным активом Общества и составляет 25 633 тыс. руб. Рост задолженности по сравнению с 2024 годом составил 28,7%. Это указывает на увеличение коммерческого кредитования контрагентов или на несвоевременные расчеты со стороны заказчиков.

Дебиторская задолженность
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	
				поступило	списано			

		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	16 628	-	16 635	-	(7 741)	-	-	-	25 521	-
	3а 2024 г.	39 103	-	8 071	-	(30 547)	-	-	-	16 628	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	11 488	-	16 544	-	(4 168)	-	-	-	23 863	-
	3а 2024 г.	35 107	-	4 434	-	(28 054)	-	-	-	11 488	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 151	-	528	-	(3 151)	-	-	-	528	-
	3а 2024 г.	811	-	3 151	-	(811)	-	-	-	3 151	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	217	-	22	-	-	-	-	-	239	-
	3а 2024 г.	175	-	41	-	-	-	-	-	217	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	42	-	-	-	-	-	-	-	42	-
	3а 2024 г.	23	-	19	-	-	-	-	-	42	-

Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г .	208	-	234	-	-	-	-	-	441	-
	3а 2024 г .	207	-	1	-	-	-	-	-	208	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г .	878	-	(770)	-	(103)	-	-	-	5	-
	3а 2024 г .	964	-	-	-	(86)	-	-	-	878	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г .	220	-	-	-	(193)	-	-	-	26	-
	3а 2024 г .	1 725	-	-	-	(1 505)	-	-	-	220	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г .	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г .	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г .	400	-	-	-	(100)	-	-	-	300	-
	3а 2024 г .	1	-	400	-	(1)	-	-	-	400	-
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 .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г .	17	-	76	-	(17)	-	-	-	76	-
	3а 2024 г .	89	-	17	-	(89)	-	-	-	17	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г .	16 628	-	16 635	-	(7 741)	-	-	X	25 521	-
	3а 2024 г .	39 103	-	8 071	-	(30 547)	-	-	X	16 628	-

Денежные средства (стр. 1250).

Остаток денежных средств на счетах и в кассе составил 810 тыс. руб., что на 12,1% ниже уровня прошлого года. Незначительное снижение остатка денежных средств объясняется сезонностью строительных работ и графиком расчетов с контрагентами.

3.2. Пассивы

Капитал (стр. 1300) -15 289 тыс. руб.

Уставный капитал сформирован согласно уставу 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2025 показатель сформирован в размере 15 279 тыс. руб.

Анализ: С учетом чистой прибыли прошлых лет (22 000 тыс. руб. на начало 2025 г.) и полученного в 2025 году убытка в размере 6 749 тыс. руб., остаток нераспределенной прибыли составил 15 251 тыс. руб. (расхождение в 28 тыс. руб. возможно связано с корректировкой нематериальных активов согласно учетной политике или пересчетом амортизации).

Долгосрочные заемные средства (стр. 1410)

Составляют 11 800 тыс. руб. (обязательства со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты). За отчетный период структура долгосрочного долга не изменилась.

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520) – 24 097 тыс. руб.

Снижение кредиторской задолженности на 5,2% по сравнению с 2024 годом (с 25 411 тыс. руб.) свидетельствует о погашении части обязательств перед поставщиками.

Обязательства

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.	11 800	-	-	-	-	-	11 800
	3а 2024 г.	5 000	6 800	-	-	-	-	11 800
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.	11 800	-	-	-	-	-	11 800

	3а 2024 г.	5 000	6 800	-	-	-	-	11 800
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.	24 520	20 146	-	(20 570)	-	-	24 097
	3а 2024 г.	67 851	23 089	-	(66 421)	-	-	24 520
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 887	383	-	(1 387)	-	-	2 884
	3а 2024 г.	544	3 899	-	(556)	-	-	3 887
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	19 826	19 763	-	(18 576)	-	-	21 013
	3а 2024 г.	65 689	18 993	-	(64 856)	-	-	19 826
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.	42	-	-	-	-	-	42
	3а 2024 г.	53	19	-	(30)	-	-	42
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5	-	-	-	-	-	5
	3а 2024 г.	4	2	-	-	-	-	5
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	583	-	-	(430)	-	-	152
	3а 2024 г.	1 562	-	-	(979)	-	-	583
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	177	-	-	(177)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	177	-	-	-	-	177
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	36 320	20 146	-	(20 570)	-	X	35 897
	За 2024 г.	72 851	29 889	-	(66 421)	-	X	36 320

Валюта баланса: 51 186 тыс. руб. (снижение валюты баланса на 31,5% по сравнению с 2024 годом, что в целом отражает сжатие масштабов деятельности).

4. Детализация показателей Отчета о финансовых результатах за период 2025 гг.

Выручка (стр. 2110) – 25 719 тыс. руб.

Доходы получены от выполнения строительно-монтажных работ по договорам подряда (коды ОКВЭД 43.29). Выручка признавалась по мере подписания актов сдачи-приемки выполненных работ (метод «по мере готовности»).

Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120) – (31 893) тыс. руб.

Включают все затраты, связанные с производством и управлением.

Себестоимость выполненных работ (материалы, оплата труда рабочих, услуги субподрядчиков) – 21 965 тыс. руб.

Управленческие расходы (зарплата АУП, аренда офиса/склада, связь, канцтовары, юридическое сопровождение) – 9 928 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 211	61 124
Затраты на оплату труда	3 764	8 239
Отчисления на социальные нужды	760	1 451
Амортизация	231	267
Прочие затраты	10 535	47 541
Итого по элементам	18 502	118 622
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	13 392	6 007
Итого расходы по обычным видам деятельности	31 893	124 629

Прочие расходы (стр. 2350) - (558) тыс. руб.

Снизилась с 2 197 тыс. руб. в 2024 г. до 558 тыс. руб. в 2025 г. (сокращение внереализационных расходов).

Налог на прибыль (стр. 2410) - (17) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций за период деятельности, исчисленный по декларации (20% от налоговой базы).

Чистая прибыль (стр. 2400) – (6 749) тыс. руб.

Чистый финансовый результат: По итогам 2025 года Обществом получен убыток в размере 6 749 тыс. руб. (против прибыли 8 685 тыс. руб. годом ранее).

5. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность: По состоянию на 31.12.2025 г. сумма дебиторской задолженности (25 521 тыс. руб.) превышает кредиторскую (24 097 тыс. руб.). Основная масса дебиторской задолженности является краткосрочной. Резерв по сомнительным долгам не формировался ввиду отсутствия признаков безнадёжности либо в соответствии с принятой учетной политикой.

Кредиторская задолженность: не содержит просроченных обязательств, существенных для искажения отчетности.

6. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- другие долгосрочные обязательства (стр. 1450);
- краткосрочные заемные средства (стр. 1510)
- другие краткосрочные обязательства (стр. 1550).

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Прочие раскрытия

7.1. Информация о связанных сторонах

Операций со связанными сторонами (аффилированными лицами), оказавших существенное влияние на финансовое положение организации, в отчетном периоде не осуществлялось.

7.2. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, способных повлиять на оценку имущественного и финансового положения Общества, не происходило.

7.3. Утверждение отчетности

Бухгалтерская отчетность утверждена руководителем организации 27 марта 2026 года.

8. Заключение

Финансовое положение Общества на 31 декабря 2025 года характеризуется снижением объемов деятельности, уменьшением валюты баланса и получением убытка от основной деятельности. Основными рисками являются снижение ликвидности (сжатие денежного потока) и рост дебиторской задолженности. Управленческие решения направлены на оптимизацию затрат.

Генеральный директор

ООО «УУГ Сервис»

«27» марта 2026г.

_____ Шеина Д.Ю.