

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УНИВЕРСАЛСТРОЙСЕРВИС»

664002, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Красный Путь, д.66

Телефон: 89501455055 e-mail:universalss.2013@mail.ru

ОКПО 16435473, ОГРН 1133850015551, ИНН 3810330404 КПП 381001001

1. Общие сведения об организации

Полное наименование юридического лица Общество с ограниченной ответственностью «Универсалстройсервис» ООО
«Универсалстройсервис» сокращенное наименование.

Юридический адрес организации: 664002, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Красный Путь, д.66

Основной вид деятельности: 52.21.22 Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей (по ОКВЭД).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 4 чел. численность работающих на отчетную дату 1 чел.

Состав (ФИО и должности) членов исполнительных, контрольных и контролирующих органов организации:

Генеральный директор (ФИО)-Мелентьев Дмитрий Борисович

Совет директоров (ФИО) - НЕТ

Ревизионная комиссия (ФИО) - НЕТ

Иные лица (должность) ФИО НЕТ

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 3810330404

Организация не имеет филиалов.

Организация не имеет обособленные подразделения.

Организация является субъектом малого предпринимательства.

Сведения о долях:

ФИО учредителя	Доля	Стоимость	С какой даты
Чернигова Надежда Борисовна	67%	6700	05.03.2021
Житов Алексей Николаевич	33%	3300	05.03.2021

1. Основные положения учетной политики

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Организация использует унифицированные формы, а при их отсутствии - самостоятельно разработанные формы первичных документов.

Регистры бухгалтерского учета составляются по формам на бумажных носителях. Информация о деятельности организации обобщается в регистре бухгалтерского учета - оборотно-сальдовая ведомость.

- Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется в установленном порядке по упрощенным формам, утвержденным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с федеральными стандартами и систематизируется в соответствии с требованиями, установленными Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023

Организация объединяет часть показателей в формах бухгалтерской отчетности, если они близкие по характеру.

- Инвентаризация активов и обязательств проводится перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря отчетного года в соответствии с ФСБУ 28/2023.

- Организация не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ2/2008, ПБУ8/2010, ПБУ11/2008, ПБУ12/2010, ПБУ16/02, ПБУ18/02.

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

- Основные средства принимаются к учету по цене поставщика с учетом затрат на монтаж.

- Амортизация по всем ОС начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

- Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

- Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации. без обесценения.

- Арендованное имущество не признается в качестве права пользования активом при выполнении условий, установленных пунктом 12, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

- Предоставленное в аренду имущество классифицируется в качестве объекта учета операционной аренды, за исключением случаев, указанных в подпунктах «а» и «б» пункта 25 ФСБУ 25/2018,

- Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

- Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.
- Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.
- Запасы списываются по средней себестоимости.
- Резервы по сомнительным долгам организация формирует по правилам ст. 266 НК РФ.
- Оценка всех финансовых вложений определяется в порядке, установленном для финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.
- Выручка признается по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на поставленную продукцию, отпущенные товары, выполненную работу, оказанную услугу.
- Сумма налога уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (сумма налога с дохода минус расходы), отражается только в отчетном периоде коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- Текущие обязательства по налогам и страховым взносам отражаются в бухгалтерском учете на основании данных, определяемых в соответствии с учетной политикой по налогообложению.

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

3.1 Организация отражает в строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» группу показателей, включающую существенный показатель: дебиторская задолженность покупателей - 172 тыс. руб., депозит 5000 тыс. руб. сальдо ЕНС 299 тыс. руб., прочая дебиторская задолженность -154 тыс. руб..

Просроченная и нереальная ко взысканию задолженность отсутствует.

Краткосрочные займы отсутствуют.

3.2 Строка бухгалтерского баланса 1300 содержит следующие показатели:

- уставный капитал 10 тыс. руб.,
- нераспределенная прибыль – 4958 тыс. руб. (за минусом начисленных дивидендов – 766 тыс. руб.):

3.3 В составе краткосрочной кредиторской задолженности в строке 1520 отражена группа показателей, включающих:

- обязательства по уплате налогов – 668 тыс. руб.;
- прочая кредиторская задолженность -153 тыс.руб:

4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка всего, в том числе:	2025г	2024г
- от оказания услуг	4850 тыс. руб	3151 тыс. руб
4.2 Расходы по обычным видам деятельности	4310 тыс. руб	1176 тыс.руб

4.3 Организация является плательщиком упрощенного налога по ставке 15%, (доходы минус расходы) показатель отражен по строке 2410, что соответствует данным налоговой декларации.

5. Информация дополняющая сведения о финансовом положении организации.

Связанные стороны (нет)

События после отчетной даты (есть, имеют не существенный характер)

Прекращение деятельности (не планируется)

Генеральный директор



Мелентьев Д.Б.