

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (ООО фирмы «Уралмашстройсервис») за 2025 год

1. Основные сведения и информация об организации

- 1.1. ООО фирма «Уралмашстройскрвис» создано 08.04.1993 г.
- 1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 9 человек.
- 1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:
- Сдача собственного недвижимого имущества в аренду (нежилые помещения);

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО фирмы «Уралмашстройскрвис» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является плательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

2.2. Основные средства и капитальные вложения в них

2.2.1. Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с 1 числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с 1 числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.2.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС и капвложения на обесценение.

2.3. Аренда

2.3.1. Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, поэтому как арендодатель классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды.

2.4. Учетная политика. Запасы

2.4.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

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

2.5. Денежные средства

2.5.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют нисколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, небольшими суммами и короткими сроками погашения.

2.6. Доходы и расходы

2.6.1. Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

3. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первон. стоимость	накопленная амортизация	списано		амортиз-ия	первон. стоим-ть	накопл. амортиз-ия
				первон. стоим-ть	накопл. амортиз-ия			
Основные средства - всего	3а 2025г.	72 643	(39 532)	(50 989)	30 730	(2 792)	21 654	(11 594)
	3а 2024г.	73 263	(37 360)	(620)	620	(2 792)	72 643	(39 532)
в том числе: Здания	3а 2025г.	69 538	(38 910)	(50 989)	30 730	(2 703)	18 549	(10 883)
	3а 2024г.	69 538	(36 207)	-	-	(2 703)	69 538	(38 910)
Офисное оборудование	3а 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024г.	320	(320)	(320)	320	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024г.	300	(300)	(300)	300	-	-	-
Земельные участки	3а 2025г.	882	-	-	-	-	882	-
	3а 2024г.	882	-	-	-	-	882	-
Другие виды основных средств	3а 2025г.	2 223	(622)	-	-	(89)	2 223	(711)
	3а 2024г.	2 223	(533)	-	-	(89)	2 223	(622)

4. Информация об изменении капитала

тыс. руб.

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 г.	504	-	133 542	134 046
За 2024 г.				
Чистая прибыль (убыток)	-	-	16 107	16 107
Дивиденды	-	-	(16 300)	(16 300)
Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	-	-	-	-
Реорганизация юридического лица	-	-	-	-
Иные изменения - всего	-	-	-	-
На 31 декабря 2024 г.	504	-	133 350	133 854
За 2025 г.				
Чистая прибыль (убыток)	-	-	51 441	51 441
Дивиденды	-	-	(83 951)	(83 951)
Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	-	(67 827)	-	(67 827)
в том числе: Выход участника из состава и переход доли обществу	-	(67 827)	-	(67 827)
На 31 декабря 2025 г.	504	(67 827)	100 840	33 517

5. Информация о денежных средствах

тыс. руб.

Наименование показателя	Период: 2025
<u>Денежные потоки от текущих операций</u>	
Поступления - всего	23 119
в том числе: по основному виду деятельности	23 105
прочие поступления	14
Платежи - всего	(21 039)
в том числе: поставщикам, за материалы, выполненные работы, услуги	(4 821)
оплата труда сотрудников	(8 514)
прочие платежи	(7 704)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	2 080
<u>Денежные потоки от финансовых операций</u>	
Поступления - всего	296 381
в том числе: возврат денежных средств по депозитам	280 000
финансовый результат от размещения на депозите	16 381
Платежи - всего	(334 839)
в том числе: размещение денежных средств на депозит	(240 000)
уплата дивидендов участникам	(83 951)
выплата действительной стоимости доли участнику	(10 888)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(38 458)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	(36 378)
Остаток денежных средств и эквивалентов на начало периода	49 992
Остаток денежных средств и эквивалентов на конец периода	13 614

6. Иная информация

6.1. Информация, раскрываемая ООО фирмой «Уралмашстройсервис»

6.1.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

6.1.2. В отчетном периоде из Общества вышел участник Заикин С.В.. Номинальная стоимость доли участника составляла 252 000 руб. или 50 % уставного капитала. Доля вышедшего участника на отчетную дату принадлежит Обществу.

Бывшему участнику была выплачена действительная стоимость доли в размере 67 826 500 руб., в том числе имуществом 56 938 361 руб. 38 коп., денежными средствами 10 888 138 руб. 62 коп.