ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «РЕМСТРОЙСЕРВИС»

Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РЕМСТРОЙСЕРВИС»

Сокращенное наименование: ООО «РЕМСТРОЙСЕРВИС»

Юридический адрес: 197198, Санкт-Петербург, ул.Красного Курсанта, д.31, стр1,пом. 1.12

ИНН/КПП организации: 7813681920/781301001ОКПО:

ОГРН: 1247800078162

Дата создания (государственной регистрации): 06.08.2024 г.

Состав исполнительного органа: генеральный директор – Лешке Евгений Йенсович.

Уставный капитал составляет 100 тыс. руб. Доля в уставном капитале – 100% - Лешке Евгений Йенсович.

Основным видом деятельности является: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32). Доходы от деятельности по Управлению недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе являются доходами от обычных видов деятельности.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Основные положения учетной политики

Изменения в учетной политике на 2025 год утверждены приказом от 01.01.2025г. и разработаны в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

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

- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Учет капитальных вложений ведется упрощенным способом согласно подп. а п.4 и п.13 ФСБУ 26/2020.

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления. Расходы списываются ежемесячно в полном объёме.

Расшифровка некоторых строк отчетности

Расшифровка строки 1210 «Запасы», тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024	Изменения за период		на 31 декабря 2025
		поступило	списано	
Запасы всего, в том числе:	**55**	**27713**	**27768**	**0**
Материалы и инвентарь	55	27713	27768	0

Расшифровка строки 1230 «Краткосрочная дебиторская задолженность», тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024	Изменения за период		на 31 декабря 2025
		поступило	списано	
Краткосрочная дебиторская задолженность всего, в том числе:	**9224**	**32940**	**9053**	**33111**
Расчеты с поставщиками	881	996	881	996
Расчеты с покупателями	8170	31779	8170	31779
Расчеты по ЕНС	171	113	-	284
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2	-	2	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	52	-	52

Расшифровка строки 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность», тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024	Изменения за период		на 31 декабря 2025
		поступило	списано	
Краткосрочная кредиторская задолженность всего, в том числе:	**6007**	**587**	**5721**	**873**
Расчеты с поставщиками	16	473	16	473
Расчеты с покупателями	5100	-	5100	-
Расчеты по налогам и сборам	774	-	605	169
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	117	114	-	231

Расшифровка строк 1510 «Краткосрочные заемные средства, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024	Изменения за период		на 31 декабря 2025
		поступило	списано	
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	**39**	**-**	**39**	**-**
Проценты по договору займа	39	-	39	-

Расшифровка показателей «Отчета о финансовых результатах», тыс. руб.

Наименование показателей	Строка	За 2024 г.	За 2025 г.
Выручка, в том числе:	**2110**	**25419**	**65132**
Основной вид деятельности		25419	65132
Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:	**2120**	**-10 267**	**-41730**
Себестоимость продаж		-10186	-41514
Общехозяйственные расходы		-81	-216
Прочие доходы, в том числе:	**2340**	**-**	**148**
Проценты по депозитам и НСО		-	148
Прочие расходы, в том числе:	**2350**	**-74**	**-92**
Расходы на услуги банков		-35	-92
Проценты по займу		-39	

Иная информация

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор _____ Лешке Евгений Йенсович

(подпись)