Общество с ограниченной ответственностью «Резиденция Сервис»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Резиденция Сервис».

1.2. Юридический адрес – 107031, г. Москва, Дмитровка Б. ул., дом №10, строение 4, этаж 3, комната 1.

1.3. Дата государственной регистрации – 28.02.2015.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.32 управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 38 человек.

1.6. У общества открыто обособленное подразделение Одинцово КПП 503245001.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- ООО «Аполло Констракшн» ИНН 7708234873 -24%
- Власова Е.В.-36%
- Смиронов О.Б.-36%

1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Власова Евгения Викторовна

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Альфа» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании действующих правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность 2025 года состоит из:

- бухгалтерского баланса,

- отчета о финансовых результатах,

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		**Основание**
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по фактической себестоимости.	ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги/	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Актив баланса:

5.1. По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» на 31.12.2025г. отражена сумма прочих внеоборотных активов в размере 332 тыс.руб.

5.2. По строке 1210 «Запасы» отражены остатки материалов по состоянию на 31.12.2025г. 3 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 3 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 15 тыс. руб.), в том числе:

5.3. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки на расчетных счетах в размере:

На 31.12.2025г. - 1272 тыс.руб.

На 31.12.2024г. - 65 тыс.руб.

На 31.12.2023г. -227 тыс.руб.

5.4. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2025г. отражена сумма в размере 12 098 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 24 839 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 21354 тыс. руб.).

Пассив баланса:

5.5. По строке 1310 «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2025г. отражена сумма в размере 10тыс. руб. (на 31.12.2024 – 10 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 10 тыс. руб.).

5.6. По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2025г. отражена сумма в размере 2168 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 26 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 3910 тыс. руб.).

5.7. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2025г. отражена сумма в размере 11527 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 24871 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 17797 тыс. руб.);

Резервы по сомнительным долгам не формировались.

6. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещение по договору краткосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

7. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств у Общества нет.

8. **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочной, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства относятся к долгосрочным.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2025г. отсутствуют.

9. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Материально-производственные запасы	29.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

10.1. Выручка от основного вида деятельности организации за отчетный период составила 208664 тыс. руб.

10.2. Себестоимость продаж на 31.12.2025г.составляет 158 255 тыс.руб:.

- Производственные расходы- 68581 тыс.руб.
- Сырье и материалы- 16263 тыс.руб.
- Оплата труда- 61765 тыс.руб.
- Страховые взносы-11620 тыс.руб.
- Прочие расходы- 26 тыс.руб.

Себестоимость продаж на 31.12.2024г.составляет 195676 тыс.руб:.

- Производственные расходы- 124755 тыс.руб.
- Сырье и материалы- 11795 тыс.руб.
- Оплата труда- 50116 тыс.руб.
- Страховые взносы-8924 тыс.руб.
- Прочие расходы- 86 тыс.руб.

10.3 Управленческие расходы на 31.12.2025г.составляет 15528 тыс.руб.:

- Материальные расходы - 3281 тыс.руб
- Оплата труда- 10282 тыс.руб.
- Страховые взносы-1955 тыс.руб.
- Прочие расходы- 10 тыс.руб.

Управленческие расходы на 31.12.2024г.составляет 15645 тыс.руб.:

- Материальные расходы - 2238 тыс.руб
- Оплата труда- 11356 тыс.руб.
- Страховые взносы-2016 тыс.руб.
- Прочие расходы- 35 тыс.руб.

10.4. Прочие доходы- 1372 тыс.руб.:

- Проценты к получению- 1372тыс.руб.

Прочие расходы- 7876 тыс.руб.:

- Услуги кредитных организаций- 218 тыс.руб.
- Добровольное страхование деятельности-800 тыс.руб.
- Прочие расходы- 6858 тыс.руб.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарными владельцами общества являются: Власова Е.В, Смирнов О.Б., ООО «Аполло Констракшн».

В 2025г. производились сумма начисленных дивидендов составила 21276 тыс.руб.

27 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Власова Е.В.