

ООО «ИНКОМСЕРВИС»

142701, Московская область, г. Видное, Петровский проезд, .3Б
ИНН 5003016618 КПП 500301001

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. ООО «Инкомсервис», юридический и фактический адрес: 142701, Московская область, город, Видное, Петровский проезд, д.3Б., дата регистрации 08.10.1992 год, ОГРН 1025000655327 присвоен 03.11.2002 года.
2. ООО «Инкомсервис» является субъектом малого предпринимательства, применяет Упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы». ООО «Инкомсервис» в 2025 году оказывало услуги по предоставлению в аренду нежилого имущества (здание и земельный участок, находящиеся в собственности организации), что соответствует ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом». По ОКВЭД 45.20. «Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств» ООО «Инкомсервис» в 2025 году услуги не оказывало. Численность сотрудников за 2025 год составила 3 человека.
3. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Инкомсервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02.
4. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости и учитываются на счете 01 «Основные средства организации». Амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта основных средств на баланс организации. Объекты стоимостью до 100000,00 рублей учитываются в составе МПЗ.
5. Учет материально-производственных запасов при их приобретении, использовании и прочем выбытии производится по средней стоимости. Синтетический учет материалов ведется с использованием счета 10 «Материалы». Стоимость МПЗ при передаче в эксплуатацию списывается на затраты и учитывается в составе общехозяйственных расходов.
6. Расходы по обычным видам деятельности группируются по элементам затрат: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, и прочие затраты. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в дебет счета 90 "Продажи".
7. Доходы по обычным видам деятельности отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Расчеты с покупателями и заказчиками учитываются на счете 62 «Расчеты с покупателями».
8. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 года составляет 873559,95 рублей, в том числе:

Основное средство	Первоначальная стоимость, руб.	Начисленная амортизация, руб.	Остаточная стоимость, руб.
Земельный участок	698550,00	-	698550,00
Здание	249529,00	81312,80	168216,20
Система Топол-М	121911,00	121911,00	0

Фильтрационная система	104900,00	104900,00	0
Генератор	54815,83	54815,83	0
Водонагреватель	75864,40	75864,40	0
Телефон Смартфон	81490,00	74699,25	6790,75

9. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 438272,86 рублей, в том числе:

Наименование дебитора	Сумма ДТ задолженности, руб.
Расчеты с ПФР (начисленные пособия по беременности и родам)	324491,93
ООО «Крафт»	45441,41
ПАО «Мегафон»	16865,36
АО «НБК»	23809,92
ООО «Пилар»	14881,20
Прочие дебиторы (счет 60.02, счет 68.90)	12783,04

10. Уставный капитал составляет 10000=00 (Десять тысяч) рублей 00 копеек. Изменение капитала в отчетном периоде не было.

11. Долгосрочных обязательств на 31.12.2025 года ООО «Инкомсервис» не имеет.

12. ООО «Инкомсервис» имеет на 31.12.2025 года краткосрочную кредиторскую задолженность в сумме 273 487,99 рублей, в том числе:

Наименование кредитора	Сумма КТ задолженности, руб.
ООО «Крафт»	85000,00
Видновское ПТО ГХ МУП	26785,90
АО «Мосэнергосбыт»	18383,09
ООО «Крафт» (обеспечительный платеж)	60000,00
Расчеты по налогам и сборам счет 68	62670,00
Расчеты по начисленным взносам счет 69	20649,00

13. Выручка организации за отчетный период составила 2918934,86 рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Себестоимость за отчетный период составила 2913701,15 рублей. Увеличение расходов связано с повышением стоимости услуг поставщиков по энергоснабжению и водоснабжению. Увеличением налога на землю, в связи с изменением кадастровой стоимости земельного участка, находящегося в собственности организации, также привело к повышению расходов организации в 2025 году.

31 марта 2026 года

Генеральный директор



Лищинский С.Б.