

Пояснения к Годовой упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «Стройсервис» (ООО «Стройсервис»)

ИНН 7825495741, КПП 781401001, ОГРН 1037843022700

Адрес: 197342, г. Санкт-Петербург, наб. Чёрной речки, д. 47, стр. 1, пом. 4-Н, оф. 147.1

Данные ПОЯСНЕНИЯ являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Стройсервис» (далее - Общество) за 2025 год, прилагаемая упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Стройсервис» (далее - ООО «Стройсервис» и/или «Общество») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 29.01.2003г., является коммерческой организацией, субъектом малого предпринимательства (в Реестре СМП с 01.08.2016г.), действующим в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной виды деятельности по ОКВЭД:

68.32.2 – Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;

81.22 - Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения: с 01.01.2011г. - с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

На 31.12.2025 среднесписочная численность сотрудников составила 16 чел.

2. Капитал. Органы управления.

Уставный капитал общества составляет 10 000 (десять тысяч) руб., и разделен между участниками:

Овсеенко Матвей Анатольевич - 50 % уставного капитала Общества

Шац Лев Леонидович - 50 % уставного капитала Общества

Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Генеральный директор Общества – Овсеенко Матвей Анатольевич

Главный бухгалтер Общества – Бельговская Марина Николаевна

3. Учётная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. при одновременном установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Аренда

По договору аренды №100-АР от 25.10.2021 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 197342, г. Санкт-Петербург, наб. Чёрной речки, д. 47, стр. 1, пом. 4-Н, оф. 147.1.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по ФИФО. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

7. Обязательства

Просроченная кредиторская задолженность незначительна.

8. Расчеты с участниками

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в размере 21 000,00 тыс. руб. На 31.12.2025 задолженность перед учредителями по выплате дивидендов отсутствует.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Расшифровки статей Бухгалтерского баланса за 2025 год.

Бухгалтерский баланс. Актив.

Нематериальные, финансовые и другие активы: 1 000,00 тыс. руб.

Финансовые вложения: 1 000,00 тыс. руб.

Доли и акции	Кол-во акций, % участия	Сумма, тыс. руб.
Закрытое акционерное общество "КАПИТАЛ"	100 % доли в УК	1 000,00
Итого долгосрочных финансовых вложений:		1 000,00

Запасы: 287,78 тыс. руб.

Материалы – 287, 78 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты: 4,91 тыс. руб.

- Касса организации – 0,96 тыс. руб.

- Расчетный счет – 3,95 тыс. руб.

Финансовые и другие активы: 8 139,30 тыс. руб.**Дебиторская задолженность: 7 927, 77 тыс. руб.**

Покупатели и заказчики – 7 643,89 тыс. руб.

Поставщики и подрядчики – 276,41 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом – 7,47 тыс. руб.

Депозит: 211 тыс. руб.**Прочее: 0,53 тыс. руб.****Бухгалтерский баланс. Пассив.****Капитал: 8 440,53 тыс. руб.**

Уставный капитал – 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль – 8 430,53 тыс. руб.

Кредиторская задолженность: 991,48 тыс. руб.

Поставщики и подрядчики – 10,77 тыс. руб.

Расчеты по соц. страхованию – 396,76 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом – 389,30 тыс. руб.

Покупатели и заказчики – 193,64 тыс. руб.

Расчеты с подотчетными лицами – 1,01 тыс. руб.

11. Расшифровки статей Отчета о финансовых результатах за 2025 год.**Расшифровка строк «Отчета о финансовых результатах»**

Выручка общества за отчетный период составила 57 493,75 тыс. руб.:

№ п/п	Вид деятельности	Объем реализации 2025 г.	
		(тыс. руб.)	% от общего объема
1	Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	40 303,11	70,10%
2	Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая	17 190,64	29,90%
	ИТОГО	57 493, 75	100%

стр. № 2110 (выручка от реализации) и № 2120 (расходы по обычной деятельности)

тыс. руб.

	Выручка	Расходы по обычной деятельности (себестоимость и управленческие расходы)
Управление экспл. нежил. фонда за вознагражд. или на дог. основе, Клининг	57 494,00	35 389,00
ИТОГО	57 494,00	35 389,00

стр. № 2340 (прочие доходы) и № 2350 (прочие расходы)

тыс. руб.

Виды номенклатуры	Прочие доходы	Прочие расходы
Проценты к получению (уплате)	115,56	-
Прочие	11,17	31,86
Прочие необлагаемые доходы и расходы	-	373,03
Расходы на услуги банков	-	33,68
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	-	13,48
ИТОГО	126,73	452,05

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

31 марта 2026 года

Заместитель генерального директора

Главный бухгалтер



М.А. Аминова

М.Н. Бельговская



В настоящем документе прошито и пронумеровано 4 листов.

Виталий Сергеевич

[Signature]