

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025г. ООО «ЛИФТСЕРВИС»

г. Уфа

«30» марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЮГ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности:

Полное наименование организации	Общество с Ограниченной Ответственностью «ЛИФТСЕРВИС»
Сокращенное наименование организации	ООО "ЛИФТСЕРВИС"
ИНН/КПП	0276906025/027801001
ОГРН	1150280045200
Юридический адрес	450001, РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН, Г.О. ГОРОД УФА, Г УФА, УЛ КОМСОМОЛЬСКАЯ, Д. 1/1, ОФИС 701
ОКПО	32044140
Основной ОКВЭД	43.29 Производство прочих строительномонтажных работ

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Дедикову Георгию Михайловичу.

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Дедиков Георгий Михайлович.

ООО «ЛИФТСЕРВИС» относится к субъектам малого предпринимательства. Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ. Система налогообложения - Общая система налогообложения.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Директора.

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

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная).

При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеет право Директор. Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись,

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Запасы (наличие и движение тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменение за период		На конец периода
			Приход	Расход	
Запасы - ВСЕГО	за 2024г.	12221	20290	10308	22203
	за 2025г.	22203	21403	8605	35001
В том числе:					
сырье и материалы	за 2024г.	12152	20288	10296	22144
	за 2025г.	22144	21401	8605	34940
товары	за 2024г.	69	1	11	59
	за 2025г.	59	2		61

4. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

4.1. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменение за период		На конец периода
			Приход	Расход	
Дебиторская задолженность - ВСЕГО	за 2024г.	65769	99218	109313	55674
	за 2025г.	55674	17384	4520	68538
В том числе:					
поставщики	за 2024г.	23843	35004	37044	21803
	за 2025г.	21803	13258	4503	30558
покупатели	за 2024г.	26849	49143	63983	12009
	за 2025г.	12009	1707		13716
с разными дебиторами и кредиторами	за 2024г.	15077	15071	8286	21862
	за 2025г.	21862	2419	17	24264

4.2. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменение за период		На конец периода
			Приход	Расход	
Кредиторская задолженность - ВСЕГО	за 2024г.				72841
	за 2025г.	72841	29324	3135	99030
В том числе:					
поставщики	за 2024г.				55624
	за 2025г.	55624	18878	1192	73310
покупатели	за 2024г.				980
	за 2025г.	980	9730		10710
налоги	за 2024г.				334
	за 2025г.	337	225		562
взносы	за 2024г.				101
	за 2025г.	101	68		169
зарплата	за 2024г.				497
	за 2025г.	497	423		920
с разными дебиторами и кредиторами	за 2024г.				15302
	за 2025г.	15302		1943	13359

5. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	39	34973
Затраты на оплату труда	625	986
Отчисления на социальные нужды	192	248
Амортизация	343	447
Прочие затраты	15672	3582
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности	16871	40236

Директор
ООО "ЛИФТСЕРВИС"



Дедиков Г.М.