

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УНИВЕРСЕРВИС" ИНН 6820039334

1. Основным видом деятельности Общества является **Обеспечение работоспособности котельных (35.30.4)** В 2025 г Общество применяло основную систему налогообложения (ОСНО)
2. Учетная политика Общества учитывает переход на ФСБУ 4/23 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» Учет запасов (ФСБУ 5/2019), материалы и товары при выбытии оцениваются по средней стоимости. Учет материалов, оборудования и инвентаря со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000 руб. учитываются как основные средства. Более дешевые списываются в расходы в момент передачи в эксплуатацию. Общехозяйственные расходы 26 СЧ списываются полностью в ДТ 90 СЧ в конце месяца. Основных средств на балансе учитываются на 01 СЧ, по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации в соответствии с ФСБУ 6/2000. Метод признания доходов и расходов – начисления. Метод учета реализации : по продажным ценам. Документооборот : счет, акт выполненных работ, УПД.
3. На балансе Общества нематериальных активов нет.
4. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 г составляет 609 тыс руб
5. Финансовых вложение Общество не имеет.
6. На 01.01.2026 г ТМЦ по фактической себестоимости п.9 ФСБУ 5/2019 «Запасы» составляют 682 тыс рублей.
7. На 01.01.2026 г. Общество имеет дебиторскую задолженность в сумме 76 тыс рублей,
8. На 01.01.2026 г. Общество имеет кредиторскую задолженность в сумме 418 тыс. рублей.
9. Среднесписочная численность за отчетный 2025 год составила 8 человек. Фонд оплаты труда за 2025 год составил 1 777 тыс. рублей. Страховые взносы составили 507 тыс. руб. Себестоимость продаж составила 5 442 тыс. руб.
10. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Доход общества за 2025 г составил 5 523 тыс рублей. Общество остается на основной системе налогообложения (ОСНО) и является плательщиком НДС.
11. Государственная помощь из бюджета не поступала.

Генеральный директор _____ Ивлева Инна Юрьевна