

**Пояснения к бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря 2025
Общества с ограниченной ответственностью «УЮТ СЕРВИС»**

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УЮТ СЕРВИС»

Сокращённое наименование: ООО «УЮТ СЕРВИС»

Адрес местонахождения: 129366, Москва г, Ярославская ул, дом № 15, корпус 1, этаж 5, помещ. 506, ком. 1,2,3

ИНН / КПП: 9717046750/ 771701001

ОГРН: 5167746290817

ОКПО: 05425833

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 02.11.2016 г.

Основным видом деятельности Общества является: Торговля оптовая чистящими средствами (ОКВЭД 46.44.2), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Валюта отчётности: рубли.

Единица изм: тыс. руб

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 на основании принятой Обществом учётной политики.

Состав отчётности: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств и пояснения.

Способ учета доходов и расходов: методом начисления.

Выручка признается в момент отгрузки товара или подписания акта выполненных работ/услуг, независимо от фактической оплаты.

Активы, имеющий материально-вещественную форму, используемый в деятельности более 12 месяцев для производства, услуг или управленческих нужд, и способный приносить экономическую выгоду стоимостью более 40 тыс рублей относятся к основным средствам.

При начислении амортизации используется: Линейный метод.

Амортизация основных средств (ОС) в бухгалтерском и налоговом учете, начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету. При списании ОС начисление прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем выбытия.

Для учёта арендованных основных средств применяется ФСБУ 25/2018.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, а списание осуществляется по средней себестоимости.

3 Нематериальные активы: отсутствуют

4 Основные средства: Основное средство полностью амортизировано. В состав входит офисное оборудование.

5 Запасы на 31.12.2025: составляют 199 тыс. рублей (материалы)

6 Денежные средства на 31.12.2025: депозиты сроком менее 2 месяцев и денежные средства на расчетных счетах

7 Дебиторская задолженность на 31.12.2025: 1240 тыс. рублей. Из нее основная часть переплата по налогам и сборам

8 Обязательства на 31.12.2025: 998 тыс руб. Задолженность перед поставщиками.

9 Расходы по обычным видам деятельности:

Заработная плата 658 тыс. руб

Отчисления на социальные нужды 199 тыс. руб

Прочие затраты 519 тыс рублей (аренда помещений, услуги связи и другие).

10 Прочая информация: По результату 2025 года Общество получило внереализационный доход в виде процентов по депозитам. Общество не находится в стадии банкротства. Отсутствуют действующие судебные разбирательства.

События после отчетной даты, влияющие на отчетность отсутствуют.

Директор



Мавзютова К. А.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	868	-	10 032	(10 701)	-	-	X	X	199	-
	За 2024 г.	17 161	-	414 120	(430 413)	-	-	X	X	868	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	192	-	5 835	(5 835)	-	-	-	-	192	-
	За 2024 г.	450	-	166	(424)	-	-	3	-	192	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	594	-	4 168	(4 762)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 587	-	329 910	(345 903)	-	-	3 053	-	594	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	83	-	29	(105)	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	125	-	314	(356)	-	-	-	-	83	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	83 730	(83 730)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 928	-	10 878	-	(15 566)	-	X	1 240	-	
	За 2024 г.	162 598	-	799 586	-	(955 915)	-	X	5 928	-	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	94 270	-	-	(94 270)	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	94 270	-	-	(94 270)	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 445	19 523	-	(23 972)	-	-	998
	За 2024 г.	144 247	497 701	-	(636 501)	-	-	5 446
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 638	12 647	-	(13 288)	-	-	997
	За 2024 г.	134 058	474 208	-	(606 628)	-	-	1 638
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	49	564	-	(613)	-	-	-
	За 2024 г.	18	2 366	-	(2 335)	-	-	49
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 305	-	-	(4 305)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	6 113	-	(6 113)	-	-	-
	За 2024 г.	694	17 401	-	(18 095)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 758	-	-	(3 758)	-	-	-
	За 2024 г.	4 878	-	-	(1 120)	-	-	3 758
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	199	-	(200)	-	-	-
	За 2024 г.	294	3 727	-	(4 021)	-	-	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 445	19 523	-	(23 972)	-	X	998
	За 2024 г.	238 517	497 701	-	(730 771)	-	X	5 446

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	343 253
Затраты на оплату труда	658	13 392
Отчисления на социальные нужды	199	3 754
Амортизация	-	33 039
Прочие затраты	519	33 410
Итого по элементам	1 375	426 897
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	15 993
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 375	426 897