Пояснения
к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Сервис» (ИНН 6027092722) за 2025 год

Общие сведения о деятельности ООО «Сервис»

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис» создано 23 декабря 2025 года. Основной деятельностью организации является управление недвижимым имуществом обслуживание и содержание многоквартирных домов).

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Сервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета с объектом налогообложения «доходы минус расходы»

В связи с применением упрощенных способов учета бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

и представляет в налоговые органы упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе:
- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Внеоборотные активы.

Основные средства:
-Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
-переоценка не проводится.

	Период	Первонач. стоимость	Амортизация	Поступило	Списано	Начислена амортизация	Стоимость Основных сред.	Амортизация
Основные средства	2024	429	416	13	90	81	352	335
Основные средства	2025	352	335	899		49	1251	384

Внеоборотные активы увеличились по сравнению с прошлым периодом в связи с приобретением арендуемого муниципального имущества (нежилое помещение).

Капитальных вложений в нематериальные активы не проводились.

Оборотные активы

Существенных изменений в оборотных активах нет. Дебиторская задолженность увеличилась на 113,0 тыс. рублей в связи с не платежностью населения.

Капитал

Отчетный период не характеризовался изменениями в составе капитала организации.

Уставной капитал дополнительно не создавался. Выплачен полностью.

Резервы не создавались в связи с отсутствием необходимости.

Организация не получала и не использовала целевое финансирование.

Кредиторская задолженность увеличилась по сравнению с прошлым периодом на 32,7% (1044,0 - 2024 г., 1385,0 - 2025 г), в связи с увеличением цен, повышением заработной платы. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Финансовый результат

Приобретение материалов ведется по фактической цене приобретения с использованием счета 10 «Материалы»

Оценка списания материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости.

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежеквартально полностью в качестве расходов в дебет счета 90 «Продажи».

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги

Выручка от реализации работ и услуг увеличилась на 11,1% за счет увеличения тарифа на услугу (содержание МКД)

Расходы по основному виду деятельности

Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты	1914	2341
Затраты на оплату труда	8200	6894
Отчисления	2467	2079
Прочие затраты	1800	1704
Итого	14381	13018

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде финансовый результат оказался выше, чем в предыдущих годах. Это произошло в связи с увеличением оборотных активов.

Чистая прибыль организации увеличилась на 22,9 % по сравнению с прошлым годом.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская(финансовая) отчетность» и Приказа ФНС России от 15.11.2024 г. № ЕД-7-1/1041.

Директор ООО «Сервис» _____ Краснова Н.И.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"09" 02 2026 г.