

ООО «ОК-Сервис»
ИНН 7724819799 КПП 772401001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 года и отчету о
финансовых результатах за 2025 год

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ОК-Сервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществлялся на основе общего налогообложения.

2.1.2 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.3 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4 При списании оценка материалов и товаров производится по средней учетной цене.

2.1.5 Организация не создает резервы по сомнительным долгам.

2.1.6 Административно-управленческие расходы в составе общепроизводственных расходов списываются единовременно в текущем квартале.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 Организация определяет налоговую базу по НДС по мере сдачи заказчику объема работ и услуг.

2.2.2 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль, организация использует метод начисления.

2.2.3 В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется средняя учетная цена.

2.2.4 Затраты на приобретение основных средств стоимостью не более 100 000 рублей списывались на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию единовременно.

2.2.5 Метод списания затрат на сданный объем по прямым и косвенным затратам соответствует учетной политике для бухгалтерского учета.

2.2.6 Организация формирует регистры налогового учета с использованием программы «1С бухгалтерия».

3. Финансово-хозяйственная деятельность

3.1 Характеристика деятельности за отчетный год.

3.1.1 Основной вид деятельности – оптовая торговля офисным оборудованием, техническое обслуживание и ремонт офисного оборудования.

За 2025 год объем работ и услуг, сданных заказчикам, составил 1 964 740 рублей

3.1.2 Краткосрочная дебиторская задолженности с покупателями и заказчиками по состоянию на 31.12.2025 г., составила 0,02

3.1.3 Краткосрочные займы отсутствуют.

3.1.4 Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. 194 058,32

4. Сведения о собственном капитале общества

4.1 Прибыль за 2025 год составила – 30 265 рублей

4.2 Выплачены дивиденды учредителю в размере 237 590,01 рублей

4.3 Уставной капитал – 10 000 рублей

Генеральный директор ООО «ОК-Сервис»
Озеров А.К.

09.02.2026 г. г.