ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЦветСервис»

Банковские реквизиты:
ООО «АТБ» Банк г. Москва
БИК 044525097
Кор.сч. 30101810145250000097
Расч.сч 40702810000000002019

Юридический адрес:
125363, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южное Тушино, проезд Цветочный, д.6, стр. 8
ИНН 7733459951 КПП 773301001
ОГРН 1247700779721

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Деятельность ООО «ЦветСервис» и его организационная структура

Общество с ограниченной ответственностью «ЦветСервис» (далее Общество), ИНН 7733459951, КПП 773301001, зарегистрировано 03.12.2024 году в Инспекции Федеральной налоговой службы № 33 по г. Москве.

Сокращенное фирменное наименование общества на русском языке – ООО «ЦветСервис».

Основной государственный номер 1247700779721.

Генеральный директор – Топузян Александр Вараздатович.

Главный бухгалтер – Топузян Александр Вараздатович.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года – 12 человек.

Юридический адрес ООО «ЦветСервис»:
125363, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южное Тушино, проезд Цветочный, д.6, стр. 8.

Фактический адрес ООО «ЦветСервис»:
125363, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южное Тушино, проезд Цветочный, д.6, стр. 8.

ООО «ЦветСервис» осуществляет следующие виды деятельности:

- 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств **(основной вид деятельности)**;
- 45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности;
- 45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами;
- 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 45.40 Торговля мотоциклами, их деталями, узлами и принадлежностями; техническое обслуживание и ремонт мотоциклов;
- 47.30 Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах.

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации. Компания не имеет филиалов и представительств. Товарные знаки не зарегистрированы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года учредителем Общества является:

- Топузян Александр Вараздатович, владеющий 100% долей Общества.

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования ООО «ЦветСервис» созданы органы управления и контроля Общества.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Генеральный директор Общества.

Фонд оплаты труда:

- за 2025 год – 19 963 048,37

Уставный капитал Общества сформирован путем внесения в него денежных средств Учредителя.

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2025г. составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей и в соответствии с нормами действующего законодательства РФ к порядку её составления.

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

2. Описание основных положений учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы, учитываемые на балансе ООО «ЦветСервис», приобретались в течение 2025 г. по договорам купли-продажи со сторонними организациями.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 41.1
Номенклатура
за 2025 г.
ООО "ЦветСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Запчасти Кол-во			62 817 409,30 455,000	62 817 409,30 455,000		
Итого развернутое Итого			**62 817 409,30**	**62 817 409,30**		

Финансовые и другие оборотные активы

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.1 по субконто	*4000.00*	*Расчеты с поставщиками*
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.1 по субконто	*46075366.13*	*Расч. с покупател. и зак.*
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.6 /развернуто по контрагентам/	*356504.12*	*Разн. дебиторы, кредиторы*
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.3	*71000000.00*	*Депозитные счета в руб.*
Итого по строке:	**117435870.25**	

Кредиторская задолженность

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.1 по субконто	*9688114.83*	*Расчеты с поставщиками*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.1 по субконто	*4320.00*	*Расч. с покупател. и зак.*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.22 по субконто	*85749,65*	*Расч. с покупател. и зак.*
Сальдо на конец периода, развернутое по кредиту субсчетов счета 68, кроме субсчета 68.13	*16469937.65*	*Расчеты по налогам и сборам*
Сальдо на конец периода по кредиту субсчетов счета 69	*288248.16*	*Расч. по соц. страх. и обеспечению*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70	*1243825.98*	*Расч. по оплате труда*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.5 /развернуто по контрагентам/	*97165.92*	*Разн. дебиторы, кредиторы*
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	*-4083.32*	*Авансы получ. в руб.*
Итого по строке:	**27873278.87**	

Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств представлена ниже:

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.1	*35795.18*	*Касса организации в руб.*
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	*1667446.02*	*Расчетные счета*
Итого по строке:	**1703241.20**	

Информация о потоках денежных средств представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Капитал и резервы

Строка 1370 "Капитал и резервы", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	*50000.00*	*Уставный капитал*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	*91215832.58*	*Прибыль, подлеж. распред.*
Итого по строке:	**91265832.58**	

Нераспределенная прибыль на конец года составила **91 215 832,58** рублей.

3. Сведения о доходах (расходах) и финансовых результатах ООО «ЦветСервис»

Доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

доходы по видам деятельности;

прочие доходы.

Объём продаж товаров, работ, услуг, связан с непосредственно осуществляемым основным видом деятельности.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 90.1
Виды деятельности
за 2025 г.
ООО "ЦветСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>			464 120 565,63			
Запчасти				100 596 640,38		
КСФ 5% НДС (Запчасти)				-203 168,35		
КСФ 5% НДС (Сервис)				-234 738,00		
Предпродажная подготовка				153 179 570,83		
Сервис				96 908 078,68		
Услуги по ремонту а/м				113 874 182,09		
Итого развернутое Итого			**464 120 565,63**	**464 120 565,63**		

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 90.6
Виды деятельности; Ставка НДС
за 2025 г.
ООО "ЦветСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Запчасти			4 709 843,04	4 709 843,04		
5%			3 744 431,20	3 744 431,20		
7%			965 411,84	965 411,84		
КСФ 5% НДС (Запчасти)			-9 674,66	-9 674,66		
5%			-9 674,66	-9 674,66		
КСФ 5% НДС (Сервис)			-11 178,02	-11 178,02		
5%			-11 178,02	-11 178,02		
Предпродажная подготовка			6 058 862,50	6 058 862,50		
5%			4 951 243,75	4 951 243,75		
7%			1 107 618,75	1 107 618,75		
Сервис			4 533 273,07	4 533 273,07		
5%			3 482 616,90	3 482 616,90		
7%			1 050 656,17	1 050 656,17		
Услуги по ремонту а/м			3 961 894,40	3 961 894,40		
5%			3 863 708,94	3 863 708,94		
7%			98 185,46	98 185,46		
Итого развернутое Итого			**19 243 020,33**	**19 243 020,33**		

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 91.1
Прочие доходы и расходы
за 2025 г.
ООО "ЦветСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>			4 451 668,58			
Проценты к получению (депозиты)				4 451 668,58		
Итого развернутое Итого			**4 451 668,58**	**4 451 668,58**		

Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по видам деятельности;
- прочие расходы.

- Для целей формирования Обществом финансового результата деятельности от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг,

которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды, с учетом корректировок, зависящих от особенностей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

- Расходы, отраженные на счете 44 «Расходы на продажу» признаются в себестоимости проданных продукции, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 44.3
Статьи затрат
за 2025 г.
ООО "ЦветСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>				25 808 034,29		
Аренда нежилого помещения			809 150,32			
Вознаграждение по агентскому договору			281 175,63			
ККТ			22 400,00			
Комиссия банка			4 725,00			
Малоценные ос			30 500,00			
Прочие расходы			59 494,48			
Расч. по оплате труда			19 963 048,37			
Регистрация ККТ (включая ФН)			40 800,00			
Страхование от НС и ПЗ			79 783,26			
Страховые взносы по ЕТ			3 730 957,23			
Услуги по работе кассового узла			786 000,00			
Итого развернутое Итого			25 808 034,29	25 808 034,29		

Карточка счета 91.3
Прочие доходы и расходы: Прочие доходы и расходы
за 2025 г.
ООО "ЦветСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Дата	Документ	Операции	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
			Счет	Сумма	Счет	Сумма	
Сальдо на 01.01.25							
25.07.25	Операция 000051	Прочие доходы и расходы Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)	91.3	734,02	69.11		
26.08.25	Операция 000062	Прочие доходы и расходы Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)	91.3	438,89	69.11		
Обороты за период				1 172,91			
Сальдо на 31.12.25							

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 91.4
Прочие доходы и расходы
за 2025 г.
ООО "ЦветСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>				1 333 899,80		
Возмещаемые расходы (комиссия агента)			1 001 103,76			
Расчетно-кассовое обслуживание			332 796,04			
Итого развернутое Итого			1 333 899,80	1 333 899,80		

Отражение финансовых результатов

Конечный финансовый результат (чистая прибыль или чистый убыток) Общество формирует из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов за вычетом налога.

Чистая прибыль за 2025 год составила **338 615 832,58** руб.

4. Основные принципы налогообложения

Общество исчисляет и уплачивает следующие виды налогов и сборов:

- УСН;

- НДФЛ;

- страховые взносы и сборы;

-НДС

В отношении других налогов и сборов, ООО «ЦветСервис» в установленном порядке НК РФ исполняет обязанности налогоплательщика по уплате налогов и сборов в соответствующий бюджеты РФ.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.
Дата составления текстовых пояснений 16 февраля 2026 года.

Генеральный директор
ООО «ЦветСервис»
Топузян А.В.

