Текстовая часть пояснений ООО «КАМАЗСЕРВИС»
к бухгалтерской(финансовой) отчётности за 2025 год

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КАМАЗСЕРВИС» (далее - «Общество») за 2025 г., подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.Общие сведения

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «КАМАЗСЕРВИС»
Сокращенное наименование	ООО «КАМАЗСЕРВИС»
Юридический адрес	284646, Донецкая Народная Республика, г. Горловка, пр-кт Победы, д. 112
Фактический адрес	284601, Донецкая Народная Республика, г. Горловка, ул. Интернациональная, д. 85
Адрес электронной почты	ooo.kamazservis@mail.ru
ИНН	9312008450
КПП	931201001
Код ОКТМО	21705000
Основной вид деятельности (ОКВЭД)	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднегодовая численность	1 человек

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Ф.И.О	должность	реквизиты трудового договора	срок, на который заключен трудовой договор
Никитенко Владимир Юрьевич	директор	от 05.02.2024 г.	бессрочный

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 12 619 491,26 руб., оплачен полностью

Сведения об участниках:

Ф.И.О.	Размер доли в %	Номинальная стоимость доли в рублях
Цымбал Юрий Николаевич	1,57	197 964,25
Могилов Владимир Яковлевич	1,78	224 111,30
Кунов Александр Викторович	70	8 833 644,00
Общество	26,65	3 363 771,71

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год.

3.11 Основные средства

Начисленная сумма амортизации основных средств отражается в учете по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство и общехозяйственных расходов.

На балансе по состоянию на 01.01.2025 г. числились:
Здание гаража, первоначальная стоимость – 4 936 тыс. руб.
Здание котельной, первоначальная стоимость – 102 тыс. руб.

Амортизация по состоянию на 01.12.2025 – 2 591 тыс. руб.

3.2. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025г. :

Краткосрочные обязательства по предоставленным в заем средствам, в том числе: Заем – 8 500 тыс. руб., дебитор: ООО «ДАНКО», ставка 20% годовых.

3.3. Доходы по основной деятельности

Доходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на основные доходы по обычным видам деятельности, учитываемые по кредиту счета 90.01 и прочие доходы, учитываемые по кредиту счета 91.01.

Доходы по реализации, счет 90	тыс. руб.
Аренда недвижимости	2 320
Итого	2 320

Прочие доходы учитываемые по кт счета 91.01.	тыс. руб.
Проценты, полученные от выданных в заем денежных средств	1 700
Итого	1 700

3.4. Расходы

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Наименование расходов по основной деятельности, стр. 2120 ОФР	тыс. руб.
Амортизация	204
Оплата труда	540
Отчисления в фонды	145
Прочие	377
Итого	1 266

Прочие расходы, учитываемые по дт счета 91.02	тыс. руб.
Расходы на услуги банков	11
Консультационно-информационные услуги	50
Итого	61

3.5. Расчеты с контрагентами.

Дебиторская задолженность, строка баланса 1240	Сумма, тыс. руб.
60 расчеты с поставщиками	8
62 расчеты с покупателями	220
68 расчеты с бюджетом	24
Итого	252

Кредиторская задолженность, строка 1520	Сумма, тыс. руб.
60 расчеты с поставщиками	29
68 расчеты с бюджетом (текущая)	5
69 расчеты по взносам по единому тарифу	12
75 расчеты с учредителями	3 366
Итого	3 412

4. Основные показатели учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Основные средства:

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N204н (далее ФСБУ 6/2020)

Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на приобретение.

В отчётности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств производилась линейным способом по группам основных средств.

(Основание: п. 34,35 ФСБУ 6/2020)

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

Срок полезного использования объектов основных средств, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации определяются при признании объектов к бухгалтерскому учету по приему – передаче, вводу в эксплуатацию и списанию имущества, утвержденной приказом.

Срок полезного использования ОС определяет постоянно действующая комиссия.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался.

Переоценка ОС не производится.

Порядок формирования доходов:

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 от обычных видов деятельности (выручка от реализации);

• прочие доходы.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, «по отгрузке», то есть на дату отгрузки товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг, при условии перехода права собственности на них покупателю. Признание доходов осуществляется по методу начисления (соблюдение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Порядок формирования расходов:

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 обычным видам деятельности;

• прочие расходы.

Директор Никитенко В.Ю.

24 февраля 2026г.