Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год. ООО «СЕРВИС ГРУПП»

ООО «СЕРВИС ГРУПП» осуществляет основной вид деятельности «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием» (ОКВЭД 46.69)

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

При формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год руководство Общества исходило из допущения о том, что ООО «СЕРВИС ГРУПП» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

ООО «СЕРВИС ГРУПП» использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.. Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации. Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль

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.			669 628	(669 628)			X	X		
	за 2024 г.			240 450	(240 450)			X	X		
в том числе:	за 2025 г.			669 628	(669 628)						
Товары	за 2024 г.			240 450	(240 450)						

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	605 237		21 414		(562 394)				64 257	
	За 2024 г.			605 237						605 237	
в том числе:	За 2025 г.	534 050		4 214		(491 453)				46 811	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.			534 050						534 050	

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	70 941		15 735		(70 941)				15735	
	За 2024 г.			70941						70 941	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.			1 007						1 007	
	За 2024 г.										
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	246		458						703	
	За 2024 г.			246						246	
ИТОГО:	За 2025 г.	605 237		21 414					X	64 257	
	За 2024 г.			605 237					X	605 237	

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.		На 31 декабря 2024г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	62 546	62 546	541 183	541 183	-	-
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	15 735	15 735	70 941	70 941	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	46 811	46 811	470 241	470 241	-	-

Обязательства

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.							
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	631 664	13 368		(576 777)			68 256
	за 2024 г.		631 685		(21)			(631 664)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	77 866	13 157		(77 887)			13 136
	за 2024 г.		77 887		(21)			77 866
Краткосрочные займы	за 2025 г.	553 000			(498 891)			54 109
	за 2024 г.		553 000					553 000
Проценты по займам и кредитам	за 2025 г.		55					55
	за 2024 г.							
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	67	80					147
	за 2024 г.		67					67

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025 г.	729	20					749
	за 2024 г.		729					729
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	3	12					15
	за 2024 г.		3					3
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.		44					44
	за 2024 г.							
ИТОГО:	за 2025 г.	631 664	13 368		(576 777)		X	68 256
	за 2024 г.		631 685		(21)		X	631 664

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	13 136	77 866	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 136	77 866	-

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	-	-	-	-	-

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	669 628	240 450
Затраты на оплату труда	349	40
Отчисления на социальные нужды	105	12
Амортизация	-	-
Прочие затраты	136	83
Итого по элементам	670 218	240 585
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	670 218	240 585

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год события после отчетной даты отсутствовали.

ООО «СЕРВИС ГРУПП» в 2025 г. не принимало решений в отношении прекращаемой деятельности и не планирует прекращение деятельности как в отношении отдельных хозяйственных операций, так и в отношении деятельности в целом.

ООО «СЕРВИС ГРУПП» не осуществляет совместную деятельность с другими хозяйствующими субъектами.

Генеральный директор Ходак Н.Н.

"02" марта 2026 г.