

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

- Полное/сокращенное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КЕЙСЕРВИС"/ ООО "КЕЙСЕРВИС"
- ИНН 9724044993 /КПП 772401001, ОГРН 1217700182325
- Юридический адрес: 115201, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нагатино-Садовники, ш. Старокаширское, д. 2, к. 2, этаж 3
- Основной ОКВЭД: 46.90
- Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025: 3 чел.
- Обособленные подразделения: отсутствуют
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Мариноха Елизавета Викторовна 100 % -10000,00 руб.

Общий размер уставного капитала 10000,00 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года: осуществлялись – поменялся учредитель

Организация: не входит в состав группы компаний

Руководитель организации: Тадевосян Дарья Павловна действует на основании приказа № 1 от 17.06.2021 г

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется: линейным способом

Выбытия основных средств в 2025 году были на основании договора купли –продажи.

По состоянию на 31.12.2025: нематериальные активы отсутствуют
Имеются финансовые вложения, доля которых постепенно уменьшается

Запасы отражаются по фактической себестоимости.
Списание осуществляется: по средней себестоимости
Резерв под обесценение запасов: не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами..

Резерв по сомнительным долгам не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС: отсутствуют

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и обязательства: не формировались (в связи с отсутствием существенных временных разниц)

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

Связанные стороны: отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году: не производилась

В 2025 году государственная помощь: не получалась

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Руководитель

Радисов Д. И.

