

Общество с ограниченной ответственностью «СЕВГАЗСЕРВИС»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

15 апреля 2025 году В Обществе сменился бенефициар. О чем внесены данные в ЕГРЮЛ от 15.04.2025 года. Так же 6 октября 2025 года изменился основной вид деятельности: Деятельность по общей уборке зданий ОКВЭД 81.21.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СЕВГАЗСЕРВИС» (далее «Общество») образовано 11.03.2019 г. Основной вид деятельности: Деятельность по общей уборке зданий, ОКВЭД 81.21.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 1 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 299016, Г.СЕВАСТОПОЛЬ, ВН.ТЕР.Г. НАХИМОВСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ, УЛ БАУМАНА, Д. 6, КВ. 68

Бенефициарным владельцем с 15.04.2025 года является:

Смирнов Дмитрий Николаевич владеет долей прямо 100%

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (директор) - Смирнов Дмитрий Николаевич с 13.05.2025 года.

Размер уставного капитала на 31.12.2025г. составляет 10 000 руб.

Участник:

- Смирнов Дмитрий Николаевич.

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1) Основы составления

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. В соответствии с ФСБУ 4/2023 применяется упрощенная форма бухгалтерской отчетности, промежуточная отчетность не сдается.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2) Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года- НМА ОТСУТСТВУЮТ.

4. Основные средства

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года Основные средства
ОТСУТСТВУЮТ.

Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам,
утвержденным ФСБУ 4/2023.

III. Раскрытие существенных показателей

5. Финансовые вложения Отсутствуют.

6. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	75 660,16

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	997 482,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	180 404,00
Итого по строке:	1 177 886,00

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	7 248,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	209 428,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	50 271,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	33 849,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	272,50
Итого по строке:	301 068,50

8. Обязательства

8.1 Долгосрочные заемные средства

Строка 1410 "Долгосрочные заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.03	15 000,00
Итого по строке:	15 000,00

8.2 Краткосрочные заемные средства

Строка 1510 "Краткосрочные заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 66	60 963,31
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.26	0,00
Итого по строке:	60 963,31

8.3 Налог, применяемый при упрощенной системе налогообложения.

Организация применяет в 2025 году ставку по налогу УСН- 4%

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2025 г. Составила 72 тыс. руб. (в 2024 году – 1019 тыс. руб.).

9. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
<i>Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже.</i>	
<i>Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей</i>	
Себестоимость продаж	(5 915 272,05)
Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	(62 199,50)
Итого по обобщенной группе показателей:	(5 977 471,55)

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «СЕВГАЗСЕРВИС», отсутствуют.

Директор ООО «Севгазсервис» Смирнов Д.Н.

03 марта 2026 г.