

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "СЕРВИС СПБ"
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "СЕРВИС СПБ"
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7838058611
Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (код по ОКОПФ 12300)
Форма собственности: Частная собственность (код по ОКФС 16)
Юридический адрес: 188255, Ленинградская область, р-н Лужский, д. Жельцы, ул. Садовая, дом 25
Отчетный период: с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.
Отчетная дата: 31 декабря 2025 г.
Единица измерения: тысячи рублей (тыс. руб.) (код по ОКЕИ 384)

Организация относится к субъектам малого и среднего предпринимательства (МСП). Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и применимых Федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), действующих на 2026 год, с учетом упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, доступных для субъектов МСП.

2. Информация об обязательном аудите и утверждении отчетности

Согласно данным отчетности, бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту (отметка «НЕТ»).

Бухгалтерская отчетность не подлежит утверждению (отметка «НЕТ»).

3. Основные показатели финансового положения (Бухгалтерский баланс)

Бухгалтерский баланс составлен по форме для субъектов МСП (код формы по ОКУД 0710001).

Активы организации:

*Внеоборотные активы: на 31.12.2025 г. отсутствуют (материальные и нематериальные внеоборотные активы не отражены).

Оборотные активы: на 31.12.2025 г. составляют 690 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. — 10 тыс. руб.).

Запасы: 5 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты: 43 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы: 642 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность — 639 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. — 10 тыс. руб.).

Баланс: на 31.12.2025 г. составил 690 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. — 10 тыс. руб.).

Пассивы организации:

Капитал и резервы: на 31.12.2025 г. составляют 373 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. — 10 тыс. руб.).

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): 363 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства: отсутствуют.

Краткосрочные обязательства: на 31.12.2025 г. составляют 317 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность: 317 тыс. руб.

Баланс: на 31.12.2025 г. составил **690 тыс. руб.** (на 31.12.2024 г. — 10 тыс. руб.).

Анализ изменений:

За отчетный период наблюдается значительный рост валюты баланса с 10 тыс. руб. до 690 тыс. руб., обусловленный увеличением оборотных активов, в частности дебиторской задолженности. Собственный капитал увеличился на 363 тыс. руб. за счет полученной чистой прибыли отчетного года.

4. Основные показатели финансовых результатов (Отчет о финансовых результатах)

Отчет о финансовых результатах составлен по форме для субъектов МСП (код формы по ОКУД 0710002).

Выручка: за 2025 г. составила 2 794 тыс. руб. (за 2024 г. данные не представлены/отсутствуют).

Расходы по обычным видам деятельности: отражены в соответствии с данными регистров бухгалтерского учета (включая себестоимость продаж).

Налог на прибыль (доходы) организаций: начислен в соответствии с применяемой системой налогообложения.

В том числе налог при упрощенной системе налогообложения.

Чистая прибыль (убыток): за 2025 г. составила 363 тыс. руб.

Положительный финансовый результат (чистая прибыль) обеспечил рост собственного капитала организации.

5. Применяемая система налогообложения

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), что подтверждается данными Отчета о финансовых результатах (строка «Налог при упрощенной системе налогообложения»).

Бухгалтерская отчетность подписана Генеральным директором 3 марта 2026 г.

Существенных событий после отчетной даты, влияющих на показатели отчетности за 2025 год, не произошло.

Руководитель организации
Генеральный Директор: Гевейлер Екатерина Олеговна
Дата подписания: 3 марта 2026 г.