

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"СЕРВИС-ЭКСПЛУАТАЦИЯ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "СЕРВИС-ЭКСПЛУАТАЦИЯ"

1.2. Юридический адрес – 188660, ЛЕНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Р-Н ВСЕВОЛОЖСКИЙ, Д МИСТОЛОВО, УЛ. ЛЮДМИЛЫ КЕДРИНОЙ, К. 2 СТР. 20, ПОМЕЩ. 320 с 21 июня 2017

1.3. Дата государственной регистрации – 22 сен 2015 — создание юридического лица

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 57 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека
Производственный отдел	55 человек

1.5. Обособленных подразделений нет.

1.6. Уставный капитал составляет 100 тыс. руб. с 22 сентября 2015 г.

1.7. Основной вид деятельности:

- 33.12 Ремонт машин и оборудования.

1.8. Сведения о руководстве:

Генеральный директор Общества: Коломейцев Андрей Юрьевич с 10 октября 2023 г.

Бухгалтерский учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО БПФ-КОНСАЛТ" по договору № 77/H005 от 21.04.2023 г.

1.9. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

ООО "СЕРВИС-ЭКСПЛУАТАЦИЯ" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО "СЕРВИС-ЭКСПЛУАТАЦИЯ" применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО "СЕРВИС-ЭКСПЛУАТАЦИЯ" не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

В 2025 году ООО "СЕРВИС-ЭКСПЛУАТАЦИЯ" использовала арендованные:

- Помещения
- Транспортные средства
- Оборудование

По договорам без выкупа и субаренды, в которых срок аренды не превышает 12 месяцев. Применяется упрощенный способ учета аренды.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование.

В 2025 году основные средства не приобретались.

5. Нематериальные активы

ООО "СЕРВИС-ЭКСПЛУАТАЦИЯ" не имеет нематериальных активов.

6. Инвентаризация

<i>Объект учета</i>	<i>Дата проведения инвентаризации</i>	<i>Примечания</i>
Основные средства	19.12.2025	—
Материально-производственные запасы	24.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 127 614 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 22 285 тыс. р., что выше аналогичного показателя прошлого года.

Рост показателей связан с расширением спектра оказываемых услуг, соответственно увеличением количества покупателей.

За 2025 г. были выплачены дивиденды за периоды 2022, 2023, 2024 гг. в сумме 47 002 тыс. руб.

8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

9. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

10. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии со следующим:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н);
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н);
- Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н);
- ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (утв. приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н);
- иными актами, регулирующими правила бухгалтерского учета.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Основные средства

- Стоимость капвложений формируют все фактические затраты на приобретение, создание основных средств и (или) нематериальных активов.

Основание: п. 4 ФСБУ 26/2020

- ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020

- Амортизация по основным средствам начисляется за месяц. Способ амортизации – линейный способ.

Основание: п. 32 ФСБУ 6/2020

Аренда

- Предмет аренды может не признаваться в качестве права пользования активом и обязательства по аренде, если выполняются условия, перечисленные в пункте 12 ФСБУ 25/2018. Решение принимается в отношении каждого такого предмета аренды. В расходах в этом случае признаются арендные платежи в порядке, определенном учетной политикой.

Основание: подп. «в» п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018

- Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока договора.

Основание: подп. «а», «б», абз. 5, 6 п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018, п. 18 ПБУ 10/99

Дата составления текстовых пояснений февраля 2026 года.

Руководитель Общества

Генеральный директор

Коломейцев А.Ю.