

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2025 год**

ООО «БИС-СЕРВИС»

Оглавление

1. Информация об организации.....	3
2. Сведения об учетной политике.....	3
2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.....	3
3. Основные средства	3
3.1 Наличие и движение основных	3
3.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства	4
3.3 Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	4
4. Наличие и движение запасов	4
5. Инвентаризация	5
6. Дебиторская задолженность.....	5
6.1 Наличие и движение дебиторской задолженности	5
6.2 Просроченная дебиторская задолженность	6
7. Обязательства.....	6
7.2 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств).....	6
7.3 Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств).....	7
8. Расходы по обычным видам деятельности	7
9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.....	8
10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.....	8

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «БИС-СЕРВИС» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Информация об организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "БИС-СЕРВИС"
- Краткое наименование: ООО " БИС-СЕРВИС "
- ИНН 8603212673
- КПП 860301001
- ОГРН 1148603008872
- юридический адрес: Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г Нижневартовск, ул Индустриальная, зд. 111д, стр. 2
- почтовый адрес: Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г Нижневартовск, ул Индустриальная, зд. 111д, стр. 2
- руководитель: Генеральный директор Ибрагимов Руслан Мидхатович;
- среднесписочной численности работников за 2025г. – 16 человека;
- размере уставного капитала 10 тыс. руб.;
- доходе от предпринимательской деятельности (сумме выручки и внереализационных доходов) без учета НДС за 2024г. – (7 492) тыс. руб.;
- дата внесения в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства – от 01.08.2016;
- основной вида деятельности - 33.12 - Ремонт машин и оборудования.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

3.1 Паличие и движение основных

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной)	За 2025 г.	3 527	(2 699)	260	(444)	9 393	(3 168)
	За 2024 г.	3 085	(2 043)	442	(656)	3 527	(2 699)

недвижимости) - всего								
в том числе:								
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 282	(2 455)	260	(444)	9 149	(2 923)	
	За 2024 г.	2 841	(1 829)	442	(625)	3 282	(2 455)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	136	(136)	-	-	136	(136)	
	За 2024 г.	136	(136)	-	-	136	(136)	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	108	(108)	-	-	108	(108)	
	За 2024 г.	108	(78)	-	(30)	108	(108)	

3.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 226	828	1 042
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 226	828	1 011
Офисное оборудование	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	30

3.3 Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	5 867	-	-	(5 867)	-	-
	За 2024 г.	-	-	442	-	-	(442)	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	5 867	-	-	(5 867)	-	-
	За 2024 г.	-	-	342	-	-	(342)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-

4. 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.	12 184	-	216 726	(220 875)	-	-	X	X	8 035	-
	За 2024 г.	3 472	-	202 246	(193 534)	-	-	X	X	12 184	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	12 184	-	141 231	(9 321)	-	-	(136 058)	-	8 035	-
	За 2024 г.	3 472	-	73 589	(988)	-	-	(63 889)	-	12 184	-

Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(123 023)	-	-	123 023	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(48 699)	-	-	48 699	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	3 160	(3 160)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	81 253	(81 253)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	72 336	(85 371)	-	-	13 035	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	47 404	(62 594)	-	-	15 190	-	-	-

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	-
Материально-производственные запасы	25.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Дебиторская задолженность

6.1 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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	33 500	-	39 708	-	(32 144)	-	-	-	41 064	-
	За 2024 г.	34 852	-	29 434	-	(30 786)	-	-	-	33 500	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 060	-	281	-	(12 060)	-	-	-	281	-
	За 2024 г.	16 522	-	12 034	-	(16 495)	-	-	-	12 060	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 631	-	39 427	-	(15 282)	-	-	-	40 775	-
	За 2024 г.	15 292	-	15 529	-	(14 191)	-	-	-	16 631	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	100	-	-	-	(92)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	112	-	8	-	(20)	-	-	-	100	-

Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	4 686	-	-	-	(4 686)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 845	-	1 841	-	-	-	-	-	4 686	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	77	-	7	-	(77)	-	-	-	7	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	2	-	(1)	-	-	-	3	-
Итого	За 2025 г.	33 500	-	39 708	-	(32 144)	-	-	X	41 064	-
	За 2024 г.	34 852	-	29 434	-	(30 786)	-	-	X	33 500	-

6.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 746	5 746	21 573	21 573	20 485	20 485
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	177	177	14 267	14 267	9 232	9 232
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 561	5 561	7 207	7 207	11 161	11 161
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8	8	100	100	92	92

7. Обязательства

7.2 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.	5 843	-	-	(3 690)	-	-	2 153
	За 2024 г.	9 932	-	-	(4 090)	-	-	5 843
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	5 843	-	-	(3 690)	-	-	2 153
	За 2024 г.	9 932	-	-	(4 090)	-	-	5 843
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	42 264	73 840	-	(44 122)	-	-	71 982

	За 2024 г.	22 760	29 833	-	(10 329)	-	-	42 264
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17 399	70 195	-	(23 134)	-	-	64 461
	За 2024 г.	9 384	14 997	-	(6 982)	-	-	17 399
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 036	2 045	-	(12 992)	-	-	2 090
	За 2024 г.	687	13 036	-	(687)	-	-	13 036
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	160	-	(3)	-	-	160
	За 2024 г.	66	3	-	(66)	-	-	3
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	5 500	-	-	(5 500)	-	-	-
	За 2024 г.	7 060	-	-	(1 560)	-	-	5 500
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	47	-	-	-	-	47
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	158	286	-	(158)	-	-	286
	За 2024 г.	2	158	-	(2)	-	-	158
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 012	826	-	-	-	-	3 838
	За 2024 г.	3 394	-	-	(381)	-	-	3 012
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 712	-	-	(1 711)	-	-	1
	За 2024 г.	820	892	-	-	-	-	1 712
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	513	-	-	(106)	-	-	407
	За 2024 г.	31	483	-	-	-	-	513
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	930	281	-	(518)	-	-	693
	За 2024 г.	1 296	264	-	(630)	-	-	930
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23	-	-	(23)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	48 107	73 840	-	(47 812)	-	X	74 135
	За 2024 г.	32 692	29 833	-	(14 419)	-	X	48 107

7.3 Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	18 135	24 478	5 098
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 806	8 835	4 451
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 329	15 643	648

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	140 721	145 536
Затраты на оплату труда	20 005	24 660
Отчисления на социальные нужды	5 670	5 516
Амортизация	469	656

Прочие затраты	54 639	22 434
Итого по элементам	221 504	198 803
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 156)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	220 348	198 802

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 213 090 тыс. руб. что выше аналогичного показателя прошлого года на 8 513 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано привлечением новых заказчиков и пересмотром ассортимента поставляемой продукции.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 05 марта 2026 года.

Генеральный директор



Ибрагимов Р.М.