

Общество с ограниченной ответственностью

«Сервис ДВ»

690105, г.Владивосток, ул. Бородинская 46/50 оф.303

ИНН/КПП 2543099116/254301001

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год

I. Информация об организации

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Сервис ДВ».

1.2. Краткое наименование организации: ООО «Сервис ДВ»

1.3. ИНН 2543099116, КПП 254301001, ОКТМО 05701000, ОГРН 1162536075789.

1.4. Юридический и почтовый адрес: 690105, Приморский край, г. Владивосток, ул. Бородинская 46/50.

1.5. Ф.И.О., должность руководителя организации: Ким Олег Федорович, генеральный директор.

1.6. Штатная численность сотрудников на 31.12.2025 год: 15 человек

1.7. Размер уставного капитала организации: 10 000 рублей, полностью оплачен.

1.8. Единственным учредителем и участником, является: Ким Олег Федорович.

1.9. Доход от предпринимательской деятельности (сумма выручки и внереализационных доходов без учета НДС) за предшествующий календарный 2024 год 10212000 руб..

1.10. Дата внесения сведений в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016г.

1.11. Основной вид деятельности организации: ОКВЭД 69.20 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.

II. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Система налогообложения УСН.

2.1 Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010.

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

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Способ начисления амортизации ОС – линейный.

2.3 Учет нематериальных активов

В отчетном периоде отсутствуют

2.4 Учет материально- производственных запасов (МПЗ)

Оценка МПЗ производится по средней себестоимости.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

2.5 Оценочные обязательства и резервы

Как малое предприятие организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)

III. Пояснения к основным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1 На балансе организации в 2025 году не числятся нематериальные активы. В связи с этим в активе баланса отсутствуют показатели по строкам «Нематериальные, финансовые и другие активы».

В таблице предоставлена расшифровка показателей по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы»

Вид актива	Всего на 31.12.2025	Всего на 31.12.2024
Основные средства	96	148
	-	-
	-	-
Итого:	96	148

3.2 В организации на конец 2025 года отсутствуют остатки по счетам учета производственных запасов. Отсутствуют показатели по строке 1210 «Запасы».

3.3 В таблице предоставлена расшифровка показателей по строке 1250 баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

Вид задолженности	Всего задолженность на 31.12.2025	Всего задолженность на 31.12.2024
Денежные средства в кассе	-	-
Денежные средства на банковских счетах	368	233
Прочие денежные эквиваленты – депозит	-	-
Итого:	368	233

3.4 В таблице предоставлена расшифровка показателей по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы».

Вид задолженности	Всего задолженность на 31.12.2025	Всего задолженность на 31.12.2024
Дебиторская задолженность	1204	1378
Прочие оборотные активы	171	237
	-	-
Итого:	1375	1582

3.5 В таблице предоставлена расшифровка показателей по строке 1300 пассива баланса «Капитал и резервы», которая отражает размер уставного капитала, зафиксированный в учредительных документах и итоговый финансовый результат деятельности организации на конец 2025 года:

Наименование показателя	2025	2024
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная	1534	1717

прибыль/Непокрытый убыток		
Итого:	1544	1727

3.6 В организации отсутствуют остатки по счетам учета краткосрочных заемных средств, других долгосрочных и краткосрочных обязательств и текущие долги перед поставщиками (включая авансы), бюджетом, внебюджетными фондами и персоналом, что соответствует строкам пассива баланса 1510 «Краткосрочные заемные средства», 1450 «Другие краткосрочные обязательства», 1550 «Другие долгосрочные обязательства».

3.7 В таблице предоставлена расшифровка показателей по строке 1520 «Кредиторская задолженность»

Наименование показателя	Всего задолженность на 31.12.2025	Всего задолженность на 31.12.2024
Кредиторская задолженность	295	237
Итого:	295	237

3.8 Выручка от реализации, строка 2110 Отчета о финансовых результатах.

Наименование показателя	2025	2024
Выручка от оказания услуг по основному виду деятельности	11042	10212
Итого:	11042	10212

3.9 В таблице приведен состав расходов по обычным видам деятельности, строка 2120 Отчета о финансовых результатах «Расходы по обычной деятельности»:

Элемент затрат	2025	2024
Затраты на оплату труда	6282	6151
Отчисления на социальные нужды	1706	1392
Амортизация основных средств	53	127
Услуги сторонних организаций по коммунальному обслуживанию	-	-
Затраты по аренде	731	709
Услуги сторонних организаций по проведению ТО и содержанию оборудования	132	60
Услуги сторонних организаций по проведению ремонтных работ	-	-
Материальные затраты	2166	1816
Имущественные налоги	-	-
Итого:	11070	10255

3.10 В таблице приведен состав прочих расходов, строка 2350 Отчета о финансовых результатах «Прочие расходы»:

Наименование показателя	2025	2024
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	-	-
Расходы на оплату услуг кредитных организаций	10	12

Штрафы, пени, неустойки	-	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-
Прочие расходы	31	30
Итого:	41	42

3.11 Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	2025	2024
Доходы от продажи и прочего выбытия активов	-	-
Проценты к получению	-	-
Штрафы, пени, неустойки	-	-
Прочие доходы	-	3
Итого:	-	3

IV. Прочая существенная информация

4.1. В отчетном периоде операций со связанными сторонами (участниками, аффилированными лицами) не проводилось.

Операций в иностранной валюте не было

Выданных и полученных обеспечений, государственной помощи в отчетном периоде не было.

Штрафов, пеней, неустоек за нарушение договорных обязательств к уплате на конец года не числится.

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

Генеральный директор

Ким Олег Федорович

Дата составления 06 марта 2026 года