

Общество с ограниченной ответственностью "Сервис Плюс"  
(ООО "Сервис Плюс")  
ИНН: 8601031551, КПП: 860101001, ОГРН: 1078601001478,  
адрес: 628001, ХМАО-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Анны Коньковой, д.6 кв.117

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г  
и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация оказывает услуги ОКВЭД 33.12 Ремонт машин и оборудования.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 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.

2.2 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.3 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025г, организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Запасы

3.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период   | На начало года фактическая себестоимость | Изменение за период |         | На конец периода фактическая себестоимость |
|-------------------------|----------|------------------------------------------|---------------------|---------|--------------------------------------------|
|                         |          |                                          | затраты             | списано |                                            |
| Запасы – всего, в т.ч.: | за 2025г | 500                                      | 190                 | (407)   | 283                                        |
| Товары                  | за 2025г | 500                                      | 190                 | (407)   | 283                                        |
|                         |          |                                          |                     |         |                                            |

4. Дебиторская задолженность  
4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                             | Период   | На начало года, по условиям договора | Изменение за период |         | На конец периода, по условиям договора |
|-----------------------------------------------------|----------|--------------------------------------|---------------------|---------|----------------------------------------|
|                                                     |          |                                      | поступило           | списано |                                        |
| Дебиторская задолженность – всего, в т.ч.:          | за 2025г | 325                                  | 454                 | 322     | 457                                    |
| по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60) | за 2025г | 3                                    | -                   | -       | 3                                      |
| по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)  | за 2025г | 303                                  | 434                 | 303     | 434                                    |
| по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)         | за 2025г | -                                    | -                   | -       | -                                      |
| по расчетам с разными дебиторами и кредиторами      | за 2025г | 19                                   | 20                  | 19      | 20                                     |
| Итого:                                              |          | 325                                  | 454                 | 322     | 457                                    |
|                                                     |          |                                      |                     |         |                                        |
|                                                     |          |                                      |                     |         |                                        |

5. Обязательства  
5.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                      | Период   | На начало года | Изменение за период |         | На конец периода |
|----------------------------------------------|----------|----------------|---------------------|---------|------------------|
|                                              |          |                | признано            | списано |                  |
| Краткосрочные обязательства – всего, в т.ч.: | за 2025г | 18             | 18                  | 18      | 18               |
| перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68) | за 2025г | 7              | 6                   | 7       | 6                |
| по страховым взносам (счет 69)               | за 2025г | 11             | 12                  | 11      | 12               |
| Итого:                                       |          | 18             | 18                  | 18      | 18               |
|                                              |          |                |                     |         |                  |
|                                              |          |                |                     |         |                  |

## 6. Обязательства

### 6.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                                         | За 2025г | За 2024г |
|-----------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Материальные затраты                                            | 579      | 573      |
| Затраты на оплату труда                                         | 482      | 447      |
| Прочие затраты                                                  | 31       | 78       |
| Итого по элементам                                              | 1092     | 1098     |
| Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи | 190      | -        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                     | 1282     | 1098     |
|                                                                 |          |          |
|                                                                 |          |          |

Генеральный директор  
ООО «Сервис Плюс»

05.03.2026г



А.Л. Ткаченко