ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«БумСервис»

Банковские реквизиты:
ООО «АТБ» Банк г. Москва
БИК 044525097
Кор.сч. 30101810145250000097
Расч.сч 40702810700000002034

Юридический адрес:
140090, Московская область, г.о. Люберцы,
г. Дзержинский, ул. Алексеевская, д.12
ИНН 5027334761 КПП 502701001
ОГРН 1255000003026

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

1. Деятельность ООО «БумСервис» и его организационная структура

Общество с ограниченной ответственностью «БумСервис» (далее Общество), ИНН 5027334761, КПП 502701001, зарегистрировано 20.01.2025 году в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по Московской области.

Сокращенное фирменное наименование общества на русском языке – ООО «БумСервис».

Основной государственный номер 1255000003026.

Генеральный директор – Соломатина Раиса Павловна.

Главный бухгалтер – Соломатина Раиса Павловна.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года – 6 человек.

Юридический адрес ООО «БумСервис»:
140090, Московская область, г.о. Люберцы, г. Дзержинский, ул. Алексеевская, д.12.

Фактический адрес ООО «БумСервис»:
140090, Московская область, г.о. Люберцы, г. Дзержинский, ул. Алексеевская, д.12.

ООО «БумСервис» осуществляет следующие виды деятельности:

- 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств **(основной вид деятельности)**;
- 45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности;
- 45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами;
- 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 45.40 Торговля мотоциклами, их деталями, узлами и принадлежностями; техническое обслуживание и ремонт мотоциклов;
- 47.30 Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах.

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации. Компания не имеет филиалов и представительств. Товарные знаки не зарегистрированы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года учредителем Общества является:

- Соломатина Раиса Павловна, владеющий 100% долей Общества.

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования ООО «БумСервис» созданы органы управления и контроля Общества.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Генеральный директор Общества.

Фонд оплаты труда:

- за 2025 год – 10 246 330,36

Уставный капитал Общества сформирован путем внесения в него денежных средств Учредителя.

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2025г. составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей и в соответствии с нормами действующего законодательства РФ к порядку её составления.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете ООО «БумСервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Описание основных положений учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности

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

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы, учитываемые на балансе ООО «БумСервис», приобретались в течение 2025 г. по договорам купли-продажи со сторонними организациями.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 41.1
Номенклатура
за 2025 г.
ООО "БумСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Запчасти Кол-во			70 366 323,69 383.000	70 366 323,69 383.000		
Итого развернутое Итого			**70 366 323,69**	**70 366 323,69**		

Финансовые и другие оборотные активы

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 Декабря 2025 г."		**Наименование**
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.1 по субконто	*16810722.67*	*Расч. с покупател. и зак.*
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.6 /развернуто по контрагентам/	*1388303.69*	*Разн. дебиторы, кредиторы*
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.3	*106200000.00*	*Депозитные счета в руб.*
Итого по строке:	**124399026.36**	

Кредиторская задолженность

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.1 по субконто	*21075257.62*	*Расчеты с поставщиками*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.1 по субконто	*8681.43*	*Расч. с покупател. и зак.*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.22 по субконто	*15497,13*	*Расч. с покупател. и зак.*
Сальдо на конец периода, развернутое по кредиту субсчетов счета 68, кроме субсчета 68.13	*18563827.97*	*Расчеты по налогам и сборам*
Сальдо на конец периода по кредиту субсчетов счета 69	*242349.59*	*Расч. по соц. страх. и обеспечению*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70	*908708.47*	*Расч. по оплате труда*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.5 /развернуто по контрагентам/	*171111.75*	*Разн. дебиторы, кредиторы*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.6 /развернуто по контрагентам/	*22981.74*	*Разн. дебиторы, кредиторы*
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	*-1013.83*	*Авансы получ. в руб.*
Итого по строке:	**41007401.87**	

Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств представлена ниже:

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	*2000516.96*	*Расчетные счета*
Итого по строке:	**2000516.96**	

Информация о потоках денежных средств представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Капитал и резервы

Строка 1370 "Капитал и резервы", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	*50000.00*	*Уставный капитал*
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	*85342141.45*	*Прибыль, подлеж. распред.*
Итого по строке:	**85392141.45**	

Нераспределенная прибыль на конец года составила **85 342 141,45** рублей.

3. Сведения о доходах (расходах) и финансовых результатах ООО «БумСервис»

Доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

доходы по видам деятельности;

прочие доходы.

Объём продаж товаров, работ, услуг, связан с непосредственно осуществляемым основным видом деятельности.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 90.1
Виды деятельности
за 2025 г.
ООО "БумСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>			455 398 660,20			
Запчасти				107 699 280,78		
КСФ 5% НДС Запчасти				-131 559,90		
КСФ 5% НДС Сервис				-52 140,00		
КСФ 7% НДС Запчасти				-89 547,17		
КСФ 7% НДС Сервис				-57 429,60		
КСФ Без НДС Запчасти				-739,10		
КСФ Без НДС Сервис				-26 455,00		
Предпродажная подготовка				155 830 500,00		
Сервис				95 070 353,40		
Техническое обслуживание, ремонт и допоборудование				6 700 000,00		
Услуги по ремонту а/м				90 456 396,79		
Итого развернутое Итого			**455 398 660,20**	**455 398 660,20**		

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 90.6
Виды деятельности; Ставка НДС
за 2025 г.
ООО "БумСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Запчасти			3 880 542,52	3 880 542,52		
5%			701 860,03	701 860,03		
7%			3 178 682,49	3 178 682,49		
КСФ 5% НДС Запчасти			-6 264,75	-6 264,75		
5%			-6 264,75	-6 264,75		
КСФ 5% НДС Сервис			-2 482,85	-2 482,85		
5%			-2 482,85	-2 482,85		
КСФ 7% НДС Запчасти			-5 858,22	-5 858,22		
7%			-5 858,22	-5 858,22		
КСФ 7% НДС Сервис			-3 757,07	-3 757,07		
7%			-3 757,07	-3 757,07		
Сервис			3 561 592,08	3 561 592,08		
5%			608 208,70	608 208,70		
7%			2 953 383,38	2 953 383,38		
Техническое обслуживание, ремонт и допоборудование			130 841,12	130 841,12		
7%			130 841,12	130 841,12		
Услуги по ремонту а/м			2 817 192,31	2 817 192,31		
7%			2 817 192,31	2 817 192,31		
Итого развернутое Итого			**10 371 805,14**	**10 371 805,14**		

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 91.1
Прочие доходы и расходы
за 2025 г.
ООО "БумСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>			4 448 935,73			
Возврат По Претензии				11 163,48		
Проценты к получению (депозиты)				4 437 772,25		
Итого развернутое Итого			**4 448 935,73**	**4 448 935,73**		

Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по видам деятельности;
- прочие расходы.

- Для целей формирования Обществом финансового результата деятельности от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды, с учетом корректировок, зависящих от особенностей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.
- Расходы, отраженные на счете 44 «Расходы на продажу» признаются в себестоимости проданных продукции, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 44.3
Статьи затрат
за 2025 г.
ООО "БумСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>				13 404 601,23		
Аренда нежилого помещения			702 705,14	47 101,94		
Вознаграждение по агентскому договору			383 124,38			
ККТ			22 000,00			
Комиссия банка			12 135,00	975,00		
Прочие расходы			47 894,48			
Расч. по оплате труда			10 246 330,36	198 043,45		
Страхование от НС и ПЗ			40 959,45	792,17		
Страховые взносы по ЕТ			1 971 218,50	44 853,52		
Услуги по работе кассового узла			270 000,00			
Итого развернутое Итого			**13 696 367,31**	**13 696 367,31**		

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 91.4
Прочие доходы и расходы
за 2025 г.
ООО "БумСервис"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>				1 667 888,34		
Возмещаемые расходы (комиссия агента)			1 309 186,33			
Прочие доходы и расходы			11 263,00			
Расчетно-кассовое обслуживание			347 439,01			
Итого развернутое Итого			**1 667 888,34**	**1 667 888,34**		

Отражение финансовых результатов

Конечный финансовый результат (чистая прибыль или чистый убыток) Общество формирует из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов за вычетом налога.

Чистая прибыль за 2025 год составила **339 642 141,45** руб.

4. Основные принципы налогообложения

Общество исчисляет и уплачивает следующие виды налогов и сборов:

- УСН;

- НДФЛ;

- страховые взносы и сборы;

-НДС

В отношении других налогов и сборов, ООО «БумСервис» в установленном порядке НК РФ исполняет обязанности налогоплательщика по уплате налогов и сборов в соответствующий бюджеты РФ.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.
Дата составления текстовых пояснений 06 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «БумСервис»
Соломатина Р.П.

