

Общество с ограниченной ответственностью «НовОилСервис»

ИНН 5300007278 КПП 530001001
ОГРН 1235300000253
Юридический адрес: 173014, Новгородская область, г Великий Новгород,
ул. Заставная, дом 2, корпус 1, квартира 127
тел. 8(911)6385791
email: Novoilservis@yandex.ru

р/с 40702810828465202553 в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)
к/с 30101810145250000411 БИК 044525411

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год
ООО «НОВОИЛСЕРВИС»

1. Общие сведения

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «НОВОИЛСЕРВИС»
Сокращенное наименование	ООО «НОВОИЛСЕРВИС»
ИНН/КПП	5300007278 / 530001001
ОГРН	1235300000253
Дата регистрации	2023 г.

Место нахождения	173014, Новгородская область, г.о. Великий Новгород, г Великий Новгород, ул Заставная, дом 2, корпус 1, квартира 127
Основной вид деятельности (ОКВЭД)	46.9 «Торговля оптовая специализированная»
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Форма собственности (ОКФС)	Частная собственность (16)
Единица измерения	тыс. руб.

2. Основа составления и основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, ФСБУ и ПБУ. Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Основные элементы учетной политики:

- **Основные средства** – учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости отнесения активов к основным средствам – 100 000 рублей. Объекты стоимостью ниже лимита списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.
- **Материально-производственные запасы** (товары, материалы) – оценка при выбытии производится по средней себестоимости.
- **Выручка** – признается по методу начисления (по отгрузке).
- **Расходы будущих периодов** – списываются равномерно в течение периода, к которому относятся.
- **Налог на прибыль** – в связи с применением упрощенных способов учета ПБУ 18/02 не применяется.
- **Оценочные обязательства** – не создаются (отказ от ПБУ 8/2010).

Изменений учетной политики в отчетном году не производилось.

3. Расшифровка существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

На балансе организации числятся основные средства.
По данным счета 01 «Основные средства»:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Первоначальная стоимость на начало года	3 241
Поступило за год	3 241
Выбыло за год	1 013
Первоначальная стоимость на конец года	2 227
Накопленная амортизация на конец года (счет 02)	378
Остаточная стоимость на 31.12.2025	**1 849**

В составе основных средств: экскаватор гусеничный (первоначальная стоимость 3 241 тыс. руб., частично выбыл в отчетном году).

3.2. Товары и запасы

Товары для перепродажи (счет 41) на конец отчетного периода составляют **2 537 тыс. руб.** Материалы (счет 10) отсутствуют на конец год.

3.3. НДС по приобретенным ценностям

Сумма НДС, предъявленного поставщиками и подрядчиками, не принятая к вычету на конец года, составляет **63 тыс. руб.** (счет 19). Указанная сумма будет заявлена к вычету в следующих налоговых периодах после выполнения соответствующих условий.

3.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет **2 156 тыс. руб.**, в том числе:

- авансы выданные поставщикам и подрядчикам (счет 60.02) – 229 тыс. руб.;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (счет 76) – 1 899 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность – 28 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности нет, резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.5. Денежные средства

Денежные средства на конец года – **150 тыс. руб.**, в том числе:

- касса (счет 50) – 28 тыс. руб.;
- расчетные счета (счет 51) – 122 тыс. руб.

3.6. Капитал и резервы

- Уставный капитал (счет 80) – **15 тыс. руб.**, изменений не было.
- Нераспределенная прибыль прошлых лет на начало года – 592 тыс. руб.
- Чистая прибыль отчетного года (по кредиту счета 84) – 919 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль на конец года – **1 511 тыс. руб.**

3.7. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Долгосрочные заемные средства (счет 67) на конец года – **808 тыс. руб.**

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет **1 786 тыс. руб.**, в том числе:

- поставщики и подрядчики (счет 60.01) – 399 тыс. руб.;
- авансы полученные от покупателей (счет 62.02) – 1 258 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам (счет 68) – 128 тыс. руб.;

Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.8. Финансовые результаты

По данным бухгалтерского учета за 2025 год (на основе оборотов по счетам 90, 91, 99):

Чистая прибыль **919**

4. Информация об изменениях и событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 01.01.2026 до даты подписания отчетности) не происходило. Условные факты хозяйственной деятельности (судебные разбирательства, выданные гарантии) отсутствуют.

5. Связанные стороны

Единоличным исполнительным органом (генеральным директором) и учредителем организации является **Афанасьев Сергей Анатольевич** (доля в уставном капитале 100%). Операций со связанными сторонами, существенно влияющих на финансовое положение, в отчетном году не осуществлялось.

6. Иная информация, существенная для понимания отчетности

Организация осуществляет деятельность в сфере оптовой торговли и оказания услуг с использованием специальной техники (экскаватор гусеничный). В отчетном году часть основного средства (экскаватора) выбыла, что отражено в движении основных средств. Иная информация, существенно влияющая на оценку финансового положения, отсутствует.

Генеральный директор
ООО «НОВОИЛСЕРВИС»
_____ Афанасьев С.А.
«__» _____ 2026 г.

Главный бухгалтер
_____ Афанасьев С.А.
«__» _____ 2026 г.