

Общество с ограниченной ответственностью «СМ-СЕРВИС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1 Сокращенное наименование: ООО «СМ-СЕРВИС» ИНН 4011034866, создано как хозяйственное общество по решению Учредителя (Протокол №1 от 09.03.23г) и зарегистрировано 15.03.2023г. за №1234000001971 в Едином государственном реестре юридических лиц.
- 1.2 Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 249093, Калужская область, р-н Малоярославецкий, г Малоярославец, ул Заречная, д. 18
- 1.3 Уставный капитал составляет 10 000 рублей.
- 1.4 Участником является – Юдин Даниил Алексеевич с долей 100%.
- 1.5 Основной вид деятельности:
 - 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями,
 - другие виды деятельности в соответствии с Уставом Общества.
- 1.6 Сведения о руководителе:
Генеральный директор Общества – Юдин Даниил Алексеевич
решение №1 от 27.02.2025г.

Организация находится на основной системе налогообложения.

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. 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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства и товарно-материальные ценности.

25.09.2025г было приобретено транспортное средство в лизинг SHACMAN SX331863366, VIN LZGJX4Z64RX058110, гос.номер С959НВ40 которое в балансе отражается на сч.01.03 арендованное имущество (ППА).

Амортизация согласно учетной политики начисляется линейным способом.

Учет заготовления и приобретения ТМЦ осуществляется по фактической себестоимости их приобретения с отражением на счете 10 «Материалы» и 41 «Товары».

Списание материалов, учитываемых на счете 10 «Материалы» для производственных и хозяйственных нужд, производится по средней стоимости.

На 31.12.2025 года запасов числится на сумму 71 200,44 руб.

Незавершенного производства на 31.12.2025 года нет.

Товаров на складе нет.

Расходы будущих периодов на издержки списывались равномерно в течение срока, установленного по видам расходов в специальных расчетах, составленных в момент возникновения расходов. Учет расходов будущих периодов ведется по их видам.

Инвентаризация ОС и МПЗ проводилась на 31.12.2025 г. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Финансовые вложения.

Финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2025 года нет. Организация в 2025 г получала кредиты и займы, на сумму 3 770 000 рублей. Предоставляла займ в размере 1 500 000 рублей.

5. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность по контрагентам на 31 декабря 2025 года составила 3 571 149,71 рублей. Основной дебиторской задолженностью является дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.

6. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 4 280 649,02 рублей.

Структура кредиторской задолженности:

зadolженность перед поставщиками – 3 116 149,42 рублей – 72,79%,

зadolженность по налогам и сборам – 1 164 499,60 рублей - 27,21%.

7. Социально-экономические показатели.

Среднесписочная численность всего по предприятию за 2025 год 2 человека:

в т. ч. внешних совместителей 1 человек.

Фонд оплаты труда 250 760,87 рублей,
среднемесячная зарплата по предприятию 47 500,00 рублей.

8. Выручка от продаж.

Выручка от продажи товаров (оказание услуг) отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующего условия - право собственности на услугу переходит к покупателю (заказчику) в момент передачи товара, или услуга оказана и принята заказчиком.

Учет реализации товаров, услуг и иного имущества для определения финансовых результатов от реализации на основе метода начислений, при котором определение выручки от реализации производится с даты отгрузки. При этом датой отгрузки продукции считается день передачи соответствующего товаросопроводительного документа, датой оказания услуг считается день, когда оказание услуг было фактически завершено.

Выручка за 2025 год 59 340 210,00.

8.1.1. Прочие доходы.

За 2025 год прочие доходы 1 355 598,62 рублей, в том числе:
141 768,26 - % от размещения денежных средств,
1 213 830,36 – прочая реализация .

8.1.2. Прочие расходы.

прочие расходы составили 2 393 318,43 рублей, в том числе:
21 358,96 руб. – комиссия банка,
290 864,94 руб. – расходы не учитываемые в НО,
1 049 894,53 руб. -прочая реализация,
1 031 200,00 руб. – прочие внереал.расходы.

9. Чистые активы общества.

Стоимость чистых активов общества на 31 декабря 2025г. составляет 1 870 852,99 рублей.

Нематериальных активов на балансе не числится. Активов и обязательств в иностранной валюте нет.

Внешнеэкономической деятельностью организация не занимается.

Изменений оценочных значений нет.

Государственная помощь не оказывалась.

Событий после отчетной даты не было.

Генеральный директор

05.03.2026 год.



Юдин Д.А.

