

П О Я С Н Е Н И Я
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 г.
ООО «СЕРВИС ГРУПП»

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЕРВИС ГРУПП» сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые данные приведены в данных пояснениях в тыс. руб.

1. Общие сведения

1.1. ООО «СЕРВИС ГРУПП» зарегистрировано 16 сентября 2015 г., присвоен ИНН 2721219240, ОГРН 1152721005348.

1.2. Юридический и почтовый адрес: 680000, Хабаровский край, г Хабаровск, ул Тургенева, дом 49, офис 905.

1.3. Система органов управления:

В соответствии с Уставом ООО «СЕРВИС ГРУПП» к органам управления Общества относятся:

- Общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Решением единственного участника ООО «СЕРВИС ГРУПП» от 18 октября 2024г. назначен Генеральный директор - Челнокова Алена Александровна сроком на 5(пять) лет.

В соответствии со ст.10 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников, принятыми в соответствии с его компетенцией.

К компетенции Директора относятся вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания участников.

1.4. Состав учредителей общества:

- Москвикин Антон Григорьевич - 100%

1.5. Общество имеет обособленные подразделения, расположенные по адресу:

- с 21.09.2015г. обособленное подразделение, 694454, в с. Вал , Жилой комплекс;
- с 01.01.2022г. обособленное подразделение, 693010, в г. Южно-Сахалинске, ул. Сахалинская д.28;

1.6. Среднесписочная численность работающих за 2025г. – 54 чел.

1.7. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом:

- Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10);
- Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания (ОКВЭД 56.29);
- Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.90);
- Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая (ОКВЭД 81.22);

- Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий (ОКВЭД 96.01).

1.8. Место осуществления деятельности:

ООО «СЕРВИС ГРУПП» осуществляет деятельность на территории Сахалинской области.

1.9. Ведение бухгалтерского учета передано по договору № СГ 02/25 от 28.04.2025г. АО «Луна-Парк».

2. Учетная политика

Информация о существенных способах бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности:

2.1. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом,
- лимит стоимости основных средств определен 100 тыс. руб.
- переоценка ОС не производится;
- МПЗ отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости приобретения;
- оценка списанных МПЗ и товаров производится по средней себестоимости;
- управленческие списываются в дебет счета 90;
- выручка от реализации (работ, услуг) отражается в бухгалтерском учете по мере отгрузки.

2.2. Учет билетов, выписанных в электронной форме, приобретенных организацией для ротации сотрудников ведется на счете 76.14 «Приобретение билетов для командировок».

2.3. Величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату формируется с использованием нормативного метода.

2.4. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

2.5. Доходами от обычных видов деятельности, подлежащими учету на счете 90 «Продажи», являются доходы от сдачи имущества в аренду.

2.6. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия предприятия: 8.3.»

3. Основные средства

3.1 Расшифровка строки 1150 «Основные средства» по группам однородных объектов.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Основные	За 2025 г.	5 422	(315)	-	(838)	5 422	(1 153)

средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2024 г.	-	-	5 422	(315)	5 422	(315)
в том числе: Производственное оборудование	За 2025 г.	5 422	(315)	-	(838)	5 422	(1 153)
	За 2024 г.	-	-	5 422	(315)	5 422	(315)

В отчетном периоде переоценка не проводилась.

4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано погашено	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни	штрафы и иные начисления			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	10 372	-	56 348	2	(10 394)	56 329	(40)
	За 2024 г.	73 484	-	9 760	-	(72 871)	10 372	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 117	-	508	-	(3 142)	483	-
	За 2024 г.	874	-	3 138	-	(896)	3 117	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 160	-	55 605	-	(6 160)	55 605	(40)
	За 2024 г.	71 650	-	6 160	-	(71 650)	6 160	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11	-	205	2	(11)	207	-
	За 2024 г.	5	-	11	-	(5)	11	-
Расчеты по ЕНС (единый налоговый счет)	За 2025 г.	988	-	-	-	(988)	-	-
	За 2024 г.	586	-	402	-	-	988	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	97	-	30	-	(94)	33	-
	За 2024 г.	368	-	49	-	(320)	97	-
Итого	За 2025 г.	10 372	-	56 348	2	(10 394)	56 329	(40)
	За 2024 г.	73 484	-	9 760	-	(72 871)	10 372	-

Дебиторская задолженность, образовавшаяся по состоянию на 31.12.2025г. является краткосрочной. Основная сумма дебиторской задолженности, отраженной в строке 1240 - задолженность покупателей (заказчиков).

Основные заказчики:

- ООО «ГСП-1» задолженность на 31.12.2025г.- 47 768 тыс. руб.
- ООО «ГАЗПРОМ ГАЗОБЕЗОПАСНОСТЬ» задолженность на 31.12.25г. -2 022 тыс.руб.
- ООО АКСЕСС-А.С.К.» задолженность на 31.12.25г. – 5 775 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025г. создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности по контрагенту (заказчик) ООО «АУРУМ» в размере 39,7 тыс. руб.

5. Денежные средства, информация о движении денежных средств

По строке 1250 на 31.12.2025 г. отражены суммы денежных средств на расчетных счетах в банке – 23,9 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2025 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	4110	124 486
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	124 330
прочие поступления	4119	156
Платежи - всего	4120	(145 757)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(76 434)
в связи с оплатой труда работников	4122	(46 251)
налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(20 885)
прочие платежи	4129	(2 187)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(21 271)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	4210	2 457
в том числе:		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям (проценты по депозитам)	4214	2 457
прочие поступления	4219	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 457
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	4310	-
Платежи - всего	4320	(5 148)
в том числе:		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 148)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 148)
Сальдо денежных потоков за период	4400	(23 962)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	47 944
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	23 982
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-

В отчете движение краткосрочных депозитов не отражалось, так как они признаны денежными эквивалентами.

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано		
				погашено	на доходы	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 886	13 195	(4 966)	(46)	17 069
	За 2024 г.	7 298	2 194	(606)	-	8 886
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 391	9 140	(1 425)	-	9 106
	За 2024 г.	538	1 393	(540)	-	1 391
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	149	-	(103)	(46)	-
	За 2024 г.	46	103	-	-	149
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	90	-	(90)	-	-
	За 2024 г.	139	14	(62)	-	90
Краткосрочные займы (ГСМ арендованная техника)	За 2025 г.	2	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	2	-	-	2
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 438	-	(2 044)	-	1 394
	За 2024 г.	3 106	332	-	-	3 438
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	3 559	-	-	3 559
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	997	419	-	-	1 417
	За 2024 г.	977	20	-	-	997
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 817	-	(1 302)	-	1 516
	За 2024 г.	2 489	328	-	-	2 817
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	76	(2)	-	76
	За 2024 г.	-	2	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	(3)	-	-
Итого	За 2025 г.	8 886	13 195	(4 966)	(46)	17 069
	За 2024 г.	7 298	2 194	(606)	-	8 886

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. является краткосрочной. Задолженность по налогам, заработной плате, страховым сборам является текущей и погашена 1 квартале 2026г.

6.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	2 152	-	-	2 152
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2 152	-	-	2 152
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

7. Расходы обычным видам деятельности

Расшифровка строки 2120:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Использованные в процессе производственно-хозяйственной деятельности материальные ценности	4 226	10 100
Затраты на оплату труда	53 317	47 403
Отчисления на социальные нужды	10 294	8 533
Амортизация	838	315
Управленческие расходы	23 241	14824
Прочие затраты	61 311	113 832
Итого по элементам	153 227	195 007
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	153 227	195 007

8. Информация по забалансовым счетам

В составе краткосрочных арендованных активов, учитываются активы, которые организация арендует на срок не менее одного года.

Контрагенты	Стоимость, руб
Основные средства	
ПАС ООО	49 851 699,77
Гостиничный корпус на 22 номера (ЖК Вал Аренда)	29 110 271,85
Здание столовой (ЖК Вал Аренда)	13 075 672,50
КОНТРОЛЬНО-ПРОПУСКНОЙ ПУНКТ(нежилое функциональное помещение) (Аренда)	421 367,08
ПРАЧЕЧНАЯ (нежилое функциональное помещение) (Аренда)	2 130 214,49
СКЛАД (нежилое функциональное помещение) (Аренда)	5 114 173,85
СМИТ ООО	1 500 000,00
Ассенизаторная машина Mitsubishi Fuso X754 АК65	1 500 000,00
Татенко Анна Николаевна ИП	8 063 224,68
Офисное помещение (130,55 м2)	8 063 224,68
Итого	59 414 924,45

9. Иная информация.

- 9.1. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составил 10 000 (десять тысяч) руб.
- 9.2. В 2025 г. учредителю были начислены и выплачены дивиденды в размере 6 000 тыс. руб.
- 9.3. В связи с расторжением договора № СГ 17/21 от 24.12.2021г. (заказчик ООО «АКСЕСС-А.С.К.») и прекращению с 01.01.2026г. оказания услуг по комплексной уборке помещений на объекте ЖК Олимпия, Общество планирует закрыть Обособленное подразделение в г. Южно-Сахалинске, ул. Сахалинская д.28.

Главный бухгалтер АО «ЛУНА-ПАРК» _____ Зырянова А.В.
(по договору № СГ 02/25 от 28.04.2025г)

27 февраля 2026г.