

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и
отчёту о финансовых результатах за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «РитейлСервис»**

Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«РитейлСервис»

Сокращённое наименование: ООО «РитейлСервис»

Юридический адрес: 630559, Новосибирская область, Кольцово рп, 2 тер. Дачное товарищество Кольцово Парк, ул Алмазная, д.6

ИНН / КПП: 5433185512/543301001

ОГРН: 1115476096185

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 18.08.2011г.

Основным видом деятельности Общества является деятельность по чистке и уборке жилых помещений и нежилых помещений (ОКВЭД 81.22), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) с 01.08.2016 и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Уставный капитал общества составляет 20 тыс. руб., составляет из 100% процентной доли участника Бакиров М.Н. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. Общество принимает упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы» с 01.01.2025г.

Единоличный исполнительный орган – директор Учаева Елена Сергеевна (Решение единственного участника от 26.08.2024г).

Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учёта, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Отраслевые стандарты, регулирующие учёт и отчётность с учётом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчётности, в отчетном периоде не пересматривались.

Учётная политика Общества составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. №106. Учётная политика Бухгалтерский учёт в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель

превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применение стандартов бухгалтерского учёта

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ (при необходимости перечень корректируется):

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Переоценка основных средств Обществом не производится

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощённые способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

Выручка общества за отчетный период составила 90 618 тыс. руб., по основному виду деятельности 88 266 руб, прочие доходы 2 352 тыс. руб, что ниже аналогичного периода показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связана с выигрывшем торгов и заключением крупного контракта на услуги клинингового обслуживания.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

10 марта 2026 года.