

# Общество с ограниченной ответственностью «Сервис Парк»

## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

#### 1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сервис Парк»/ ООО «Сервис Парк»
  - ИНН/КПП/ОГРН : 5044120921/ 504401001/ 1215000002183
  - Юридический адрес 141551, Московская обл, г.о. Солнечногорск, пгт Голубое, квартал Многоэтажной Жилой Застройки Мелодия Леса, 6, помещ. 1
  - Основной ОКВЭД: Деятельность стоянок для транспортных средств — 52.21.24
  - Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
  - Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 чел.
  - Обособленные подразделения отсутствуют.
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит

#### 2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Шмаков Петр Сергеевич -1,1 %  
Доля Общества -98,9%

#### 3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Чирцова Ирина Михайловна  
действует на основании приказа № 1 от 18.01.2021г

Главный бухгалтер Чирцова Ирина Михайлова  
назначена приказом № 1 от 18.01 .2021г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

#### 4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

## 5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла **Общую систему налогообложения (ОСНО)** в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства

## 6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

## 7. Основные средства и капитальные вложения

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отсутствуют.

## 8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют

## 9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:

- по методу ФИФО

Резерв под обесценение запасов:

- не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

## 10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам:

- не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

## 11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей краткосрочной и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

## **12. Налог на добавленную стоимость**

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Существенные особенности учета НДС: отсутствуют

## **13. Налог на прибыль организаций**

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и обязательства:

сформировались

## **13. Аренда**

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке.

## **14. Капитал и резервы**

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

## **15. Доходы и расходы**

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

## **16. Связанные стороны и дивиденды**

Связанные стороны:

1. Шмаков Александр Валентинович- Участник Общества. Выдан займ в размере 20 000,00 рублей на основании договора № ГР-ШАВ 03-11/25 от 03.11.2025

Выплата дивидендов в 2025 году:

не производилась

## **17. Государственная помощь**

В 2025 году государственная помощь отсутствовала.

## **18. События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

## **19. Заключительная информация**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «10» марта 2026 г.

Руководитель \_\_\_\_\_ / Чирцова Ирина Михайловна/