

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис»

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

1. Общая информация об организации

Сокращенное наименование – ООО «Сервис».

ООО «Сервис» является коммерческой организацией, относится к субъектам малого предпринимательства (микро предприятие) в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались. Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, не по другим основаниям. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.2 УПП». Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Юридический адрес – 305007, г. Курск, 2-ой Моковский проезд, д. 7Б офис 46.

Дата государственной регистрации – 20.12.2017.

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человек.

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

52.24 Транспортная обработка грузов

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не

включенные в другие группировки

Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Н.В. Алунтьева

Главный бухгалтер Общества: О.Н. Чурилова.

2. Учетная политика

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение и мастерские по договору краткосрочной аренды без права выкупа и не передается в субаренду. Ввиду того что у Общества права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по обычным правилам с применением права на упрощенный способ учета аренды.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующим за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся собственные транспортные средства.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

В строке баланса 1250 отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете. В отчете о движении денежных средств, представляются свернуто следующие денежные потоки:

- поступление оплата за выполненные работы и оказанные услуги от контрагентов и т.д.;
- %% получение за размещение денежных средств на Депозитном овернайте
- расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций;
- расчеты, связанные с оплатой труда работников и т.д.;

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости, проверка на обесценивание не проводится. В составе запасов Общества отражаются ГСМ, используемые в основной деятельности, списание запасов осуществляется по принципу ФИФО и признаются расходами периода, в котором были понесены.

7. Дебиторская Задолженность (покупателей и заказчиков)

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже услуг применяется условие отсрочки оплаты. Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой. Резервы по сомнительным долгам не начисляются. В том числе, в составе дебиторской задолженности, по строке 1230 баланса числится простой вексель Серия СС № 000001 от 15.06.2021 г., срок оплаты до 15.06.2030 г. на сумму 30 358,2 тыс. руб. Просроченная Задолженность, не погашенная в сроки, установленная договорами, которая, возможно, не будет погашена и находится сейчас для взыскания в Арбитражном суде на сумму 2 176,6 тыс. руб.

8. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с применением отсрочки платежа, просроченные обязательства по договорам и налогам отсутствуют

9. Признание доходов

Выручка от выполненных работ и оказанных услуг признается по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям. Выручка организации за отчетный период составила 49 661 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года, в прошлом году выручка составила 42 619 тыс. руб.

10. Признание расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

11. Способ раскрытия информации о гос. помощи

В отчетном периоде компания гос. помощь не получала.

12. Состояние Чистых активов

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал, тыс. руб.	34 085	34 085	34 085
Чистые активы, тыс. руб.	39 786	38 774	39 505

Чистые активы Общества на 31.12.2023 года, 31.12.2024 года, 31.12.2025 года превышают уставной капитал. Положительный прирост средств означает, что компания полностью покрывает все свои долги, а также располагает собственными средствами.

13. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

14. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 34 085 тыс. руб. Участниками являются:

- Н.В. Алунтьева с долей 99,71 процентов;
- А.В. Коровин с долей 029 процентов;

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались

15. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с нахождением Общества на приграничной территории.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие, согласно плану оздоровления финансового положения компании:

- Общество в оперативном порядке перешло на поиск заказчиков на логистические услуги не только в нашем регионе, но и далеко за его пределами, исключили зависимость от одного заказчика или одного региона. На данный момент рабочие места сотрудников сохранены, им выплачивается своевременно заработная плата.
- Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств.

Дата составления текстовых пояснений 10 марта 2026 года.

Директор ООО «Сервис»



Алунтьева Н.В.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	стисано (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	9 477	(7 318)	-	(719)	-	9 477
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	10 006	(6 647)	(529)	326	(987)	9 477
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(8 036)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(7 318)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получено (с учетом пересмотра учета фактической стоимости)	стисано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	переоценка (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные в плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-



Алфияева Н.Р.

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	406 322	-	17 108 16 688	(17 143) (16 604)	-	-	X X	X X	371 406	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Директор
(подпись)

Алунтьева Наталья Вячеславовна
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г. 5027003883

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

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			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановленные резерва				
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	39 206	-	3 744	25	(2 219)	-	-	40 756	-	-	
	За 2024 г.	37 496	-	3 179	13	(1 546)	-	-	39 206	-	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 542	-	3 653	-	(2 002)	-	-	39 193	-	-	
	За 2024 г.	36 228	-	2 721	-	(1 406)	-	-	37 542	-	-	
авансы выданные	За 2025 г.	1 340	-	47	-	(216)	-	-	1 171	-	-	
	За 2024 г.	935	-	436	-	(31)	-	-	1 340	-	-	
прочая	За 2025 г.	324	-	44	25	(1)	-	-	392	-	-	
	За 2024 г.	333	-	23	13	(109)	-	-	324	-	-	
Итого	За 2025 г.	39 206	-	3 744	25	(2 219)	-	-	40 756	-	-	
	За 2024 г.	37 496	-	3 179	13	(1 546)	-	-	39 206	-	-	

7.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-



Директор
(наименование должности)

(подпись)

Алунтьева Наталья Вячеславовна
(расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 025	1 568	101	(1 667)	-	3 027	
	За 2024 г.	2 027	1 193	41	(299)	-	3 025	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	827	759	-	(713)	-	872	
	За 2024 г.	400	648	-	(221)	-	827	
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	1 318	908	-	(73)	-	2 153	
	За 2024 г.	914	340	-	-	-	1 318	
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	За 2025 г.	881	(99)	101	(881)	-	2	
	За 2024 г.	713	205	41	(78)	-	881	
Итого	За 2025 г.	3 025	1 568	101	(1 667)	-	3 027	
	За 2024 г.	2 027	1 193	41	(299)	-	3 025	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-



[Handwritten signature]

Алишбаева Н. П.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	17 143	16 604
Затраты на оплату труда	13 492	10 934
Отчисления на социальные нужды	2 867	2 197
Амортизация	719	997
Прочие затраты	14 029	12 359
Итого по элементам	48 250	43 091
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	48 250	43 091

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Алунтьева Наталья Вячеславовна

(расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.



11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



Директор

(наименование должности)

(подпись)

Алунтьева Наталья Вячеславовна

(расшифровка подписи)

10 марта 2026

12. Расчет стоимости чистых активов
Общество с ограниченной ответственностью "СЕРВИС"

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Гудвил	1105	-	-	-
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 441	2 159	3 359
Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	371	406	322
Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	40 756	39 206	37 496
Финансовые вложения краткосрочные (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	241	5	315
Прочие оборотные активы	1260	4	22	40
ИТОГО активы		42 813	41 799	41 532
Обязательства				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность **	1520	3 027	3 025	2 027
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО обязательства		3 027	3 025	2 027
Стоимость чистых активов		39 786	38 774	39 505

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.



Алиштова Н.В.