

## **Общество с ограниченной ответственностью «Сервис СБ»**

### **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 «Сервис СБ».

1.2. Юридический адрес 111020, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Лефортово, Боровая ул, дом 7, строение 10, офис 15.

1.3. Дата государственной регистрации 21 марта 2014 г.

1.5. Численность работающих на конец отчетного периода составила 2 человека.

1.6. Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составляет 10 000 рублей.

1.7. Основной вид деятельности Общества: Производство электромонтажных работ.

1.8. Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор Общества Самородов Дмитрий Николаевич

#### **2. Основание составления отчетности**

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

При подготовке упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### **3. Информация об учетной политике**

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение и ввозные таможенные пошлины на них. Затраты по заготовке и доставке товаров до организации, производимые до момента их передачи в продажу, учитываются в составе расходов на продажу (счет 26 «Общехозяйственные расходы»).

Управленческие расходы относятся на финансовый результат одновременно в том отчетном периоде, в котором были понесены, учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)», признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

### **4. Денежные средства и денежные эквиваленты**

На 31 декабря 2025 у Общества на счете в банке хранится 610 855,28 рублей.

### **5. Выручка (доходы) от реализации**

Доходы от реализации в 2025 году составили 5 153 745,32 тысяч рублей (без НДС).

В связи с уменьшением количества заказов, у Общества сократилась выручка на 15,78%, однако генеральный директор принимает все меры по восстановлению количества заказов.

### **6. Дебиторская задолженность**

Общество раскрывает три самых крупных контрагентов с дебиторской задолженностью на 31 декабря 2025 года.

- ООО "ВсеИнструменты.ру" ИНН 7722753969 - 51 171,00 рублей
- Филиал ФБУЗ "ЦЕНТР ГИГИЕНЫ И ЭПИДЕМИОЛОГИИ В ГОРОДЕ МОСКВЕ" в ТиНАО ИНН 7717149663 - 40 680,00 рублей
- Индивидуальный предприниматель Авдониная Алла Александровна ИНН 502706328520 - 36 800,00 рублей

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

### **7. Кредиторская задолженность**

В связи с выплатой заработной платы за декабрь 2025 года в январе 2026 года у Общества присутствует на 31.12.2025 кредиторская задолженность по счету 70 «Расчеты

с персоналом по оплате труда», а также по счету 69.09 «Страховые взносы по единому тарифу» и счету 68.01 «НДФЛ исчисленный налоговым агентом».

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

#### **8. Налог на прибыль (доходы) организации**

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **313 209,00** рублей.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 78 303 рублей.

#### **9. События после отчетной даты**

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «Сервис СБ» отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений 11 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Сервис СБ»



Д.Н. Самородов