

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Сервие» (далее по тексту - Общество), образовано на основании решения единственного учредителя Общества Сервие Антона Олеговича. Дата регистрации Общества 06 августа 2024г.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2025г Общество не имеет в своем составе обособленных подразделений:

3. Основные виды деятельности

Основным видом хозяйственной деятельности ООО «Сервие» является Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

В соответствии с уставом органами управления Общества являются:

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

6. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок)

7. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

8. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

9. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

расходы от продажи и покупки иностранной валюты;

отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;

отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;

проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);

расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;

расходы социального характера.

10. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2025 год существенных изменений внесено не было.

Раскрытие существенных показателей

1. Уставный капитал

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

2. Кредиторская задолженность

кредиторская задолженность состоит из следующих показателей:

- задолженность перед поставщиками 233 тыс. руб.
- авансовые платежи полученные от покупателей 805 тыс. руб.
- налоговые обязательства 87 тыс. руб.

3. Дебиторская задолженность

- авансы поставщикам 1 484 тыс. руб.
- авансы по налоговым платежам 93 тыс. руб.

4. Прибыль (убыток)

Прибыль за отчетный год 894 тыс. руб.