

**Пояснение
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "СЕРВАЛ"**

г. Туапсе

«12» марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "СЕРВАЛ" (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, составлена в соответствии с бухгалтерскими федеральными и отраслевыми стандартами .

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕРВАЛ"
Сокращенное наименование	ООО "СЕРВАЛ"
Юридический адрес	117587, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧЕРТАНОВО СЕВЕРНОЕ, Ш ВАРШАВСКОЕ, Д. 122, КВ. 227
Фактический адрес	117587, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧЕРТАНОВО СЕВЕРНОЕ, Ш ВАРШАВСКОЕ, Д. 122, КВ. 227
Почтовый адрес	117587, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧЕРТАНОВО СЕВЕРНОЕ, Ш ВАРШАВСКОЕ, Д. 122, КВ. 227
Телефон	+7 (916) 677-29-10
Адрес электронной почты	bars_moskva@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9726087706
Код ОКПО	
Код ОКТМО	45924000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.42 Торговля оптовая одеждой и обувью
Среднегодовая численность сотрудников 2025	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставной капитал — 10 000 рублей оплачен полностью

100 % 10000 рублей -принадлежит учредителю РАДЧЕНКО АЛЕКСАНДРА НИКОЛАЕВНА

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган-

1. ДИРЕКТОР РАДЧЕНКО АЛЕКСАНДРА НИКОЛАЕВНА

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила

- по основному виду деятельности — 36 610 384,00 руб.

Затраты составили -35 631 286,45 руб. :

- списание стоимости реализованных товаров — 28 267 065,90 руб.;

- ФОТ — 1 253 009,00 руб.;

- налоги с ФОТ — 251 045,00 руб.

- аренда помещения - 2 902 156,00 руб.

- бухгалтерское обслуживание — 105 000 руб.

- услуги по доставке товара — 1 377 013 руб.

- расходы на содержание офисной техники - 122 334,87 руб.

- прочие затраты — 1 353 662,68 руб.

- затраты на упаковку

Прочие расходы услуги банка — 72 152,43 руб.

Прочие расходы по участию в торгах - 24 000,00 руб.

2. Основные положения учетной политики

- Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

- Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

- Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

- Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

- При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к

отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

- Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

- Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Дата подписания отчетности « 12 » марта 2026 г.

Директор

РАДЧЕНКО АЛЕКСАНДРА НИКОЛАЕВНА