

Общество с ограниченной ответственностью "Сервис-Дон"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования, техническое обслуживание и ремонт контрольно-кассовой техники и торгового оборудования, ОКВЭД 95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования, ведет оптовую торговлю офисными машинами, ККТ и торговым оборудованием, ОКВЭД 46.66 Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Основные средства

Наименование ОС	Первоначальная стоимость на начало года т.р.	Поступило	Выбыло	Начисленная амортизация за год т.р.	Остаточная стоимость на конец года т.р.
Здания	501	0	0	28	473
Итого	501	0	0	28	473

4. Запасы

Вид запасов	На начало периода т.р.	Поступило	Выбыло	На конец периода т.р.
Сырье и материалы	83	1022	1026	79
Товары	405	244	239	410
Итого	488	1266	1265	489

5. Дебиторская задолженность

Наименование	На начало года т.р.	На конец года т.р.
Долгосрочная дебиторская задолженность	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	15220	1234
В т.ч. поставщики сч. 60.02	2	2
Покупатели сч. 62.01	14781	1229
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками сч. 76.06	434	0
Расчеты с подотчетными лицами сч.71.01	3	3
Итого	15220	1234

6. Кредиторская задолженность

Наименование	На начало года т.р.	На конец года т.р.
Долгосрочная кредиторская задолженность	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность-всего	15407	427
В т.ч. поставщики сч. 60.01	14226	0
Покупатели сч. 62.02	12	8
Расчеты по налогам и сборам сч. 68	1141	406
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению сч.69	11	13
Расчеты с персоналом по оплате труда сч.70	17	0

Итого	15407	427
-------	-------	-----

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025	За год 2024
Материальные затраты Дт.20 Кт.10	998	623
Затраты на оплату труда Дт.20 Кт.70	520	524
Отчисления на социальные нужды Дт.20 Кт.69	157	158
Амортизация Дт.20 Кт.02	28	28
Прочие затраты	544	813
Стоимость реализованных покупных товаров	221	12714
Итого	2468	14860

Директор ООО «Сервис-Дон» _____ Кравец О.Е.

12 марта 2026г.