

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СЕРЖ» (ООО «СЕРЖ»)

ИНН 5042066274 КПП 504201001, ОГРН 1035008353753

Адрес: 141342, Московская область, Сергиево-Посадский р-н, Богородское рп, дом № 156

1. Общая информация об организации

ООО «СЕРЖ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. 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, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Дебиторская задолженность

Покупатели - 6 272 425,52 рублей, краткосрочная менее 12 месяцев, начислен резерв по сомнительным долгам в размере 319 440 рублей.

Авансы, оплаченные поставщикам - 647 160,73

5. Кредиторская задолженность

Поставщики – 20 417,70 рублей, краткосрочная задолженность менее 12 месяцев, задолженность перед бюджетом по налогам и сборам – 1 165 580,81 рублей

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются Белый Сергей Юрьевич, доля участия — 48 процентов, Жучков Сергей Геннадьевич, доля участия – 48 процентов, Молчанов Максим Александрович, доля участия – 4 процента.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 3 000 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

7. Органы управления

Исполнительный орган — генеральный директор Белый Сергей Юрьевич (Решение № 5 от 16.07.2021, сроком пять лет).

Главный бухгалтер — Хейсина Татьяна Васильевна.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «СЕРЖ»

Белый С.Ю.

Главный бухгалтер ООО «СЕРЖ»

Хейсина Т.В.