Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Сервис-М» за 2025 год

г. Санкт-Петербург 17 марта 2026г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Сервис-М» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 14.09.2009г. ОГРН 1097847247607, ИНН/КПП 7839409693/783901001, юридический адрес: 190103, г. Санкт-Петербург, ул. 8-я Красноармейская, д.21, кв.13.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Состав учредителей:

- Мартинюк Алексей Михайлович, размер доли в уставном капитале–50%,
- Мартинюк Ирина Анатольевна, размер доли в уставном капитале–50%.

Основной вид деятельности: Производство прочего электрического оборудования ОКВЭД 27.90.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. В своей деятельности Организация применяет УСН с объектом «доходы минус расходы» (п. 2 ст. 346.14 НК РФ).

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Деятельность осуществляется Обществом с 14.09.2009 года и направлена на получение прибыли в отчетном и последующих периодах.

2. Основные положения учетной политики

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Выручка от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Мартинюк Алексей Михайлович — учредитель 50% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Мартинюк Ирина Анатольевна — учредитель 50% доли собственности в УК, занимает должность главного бухгалтера.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Сервис-М» составила 11 416 тыс. руб., вся выручка была получена по дополнительному виду деятельности «16.24 Производство деревянной тары»

Суммарная выручка от реализации продукции в 2025г. ниже суммы выручки за 2024г. на 6 399 тыс. руб. В 2025 году один из крупнейших заказчиков начал собственное производство необходимой деревянной тары для своих нужд, в связи с этим произошло значительное снижение выручки Организации.

Суммарные расходы на производство и реализацию за 2025 год составили 9 187 тыс. руб., что по отношению к выручке за 2025г. составляет 80%, за 2024 год данный процент составлял 63%, процент расходов в выручке повысился. При анализе указанных расходов выявлено, что в большей степени

расходы выросли в связи с повышением стоимости материалов и увеличением арендной платы за производственные и офисные помещения, размер которой не зависит от загруженности производства.

В 2025 г. ООО “Сервис-М” продолжало размещение свободных денежных средств на краткосрочных депозитах в банке, заработав при этом 2 329 тыс. руб. против 1 029 тыс. руб. в 2024г.

В 2025 году организация получила прибыль. Доходы составили 16 325 тыс. руб., расходы — 9 850 тыс. руб. База для налогообложения — 6 475 тыс. руб.

5. Комментарии к балансу

5.1. Материальные внеоборотные активы: На сумму 8 тыс. руб. числятся:

Наименование	Сумма в тыс.руб.
Станок деревообрабатывающий многофункциональный BELMASH SDMR-2500	3
Станок торцовочный ЦТ-450Л (2.2кВт)	5

5.2. Денежные средства: Остаток на счете — 213 тыс. руб. и 16 600 тыс.руб. на овернайте

5.3. Финансовые и другие оборотные активы: На 31.12.2025 составили 227 тыс. руб., из них:

Наименование	Сумма в тыс. руб.
Задолженность покупателей	86
Расчеты с поставщиками и прочими дебиторами	136
Сальдо ЕНС	6
Итого	228

5.4. Капитал: 10 тыс.руб. составляет уставный капитал, 16 771 тыс. руб.- нераспределенная прибыль.

5.5 Краткосрочная кредиторская задолженность: На 31.12.2025 составили 268 тыс. руб., из них:

Наименование	Сумма в тыс. руб.
Авансы покупателей	71
Задолженность по налогам и взносам	192
Задолженность перед прочими кредиторами	5
Итого	268

Генеральный директор ООО «Сервис-М» _____ / Мартинюк А.М. /

Главный бухгалтер ООО «Сервис-М» _____ / Мартинюк И.А. /

МП