ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
« СЕРВЕСТ» (ООО «Сервест»)
ИНН 5036056165, КПП 503601001, ОГРН 1035007220907 от 17.09.2003г.
АДРЕС: 142117 М.О. г..Подольск, ул.Парковая д.54
Тел. 8-(4967) 57-59-94

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчетности о финансовых результатов за 2025г.

1. Общая информация об организации

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

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявились.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программных продуктов «1С:Предприятие 8.3» и «1С: Зарплата и управление кадрами»

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб., при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В отчетном 2025 году у Общества выведен из баланса актив в виде автомобиля ТОЙОТА по договору купли продажи № 1а от 17.04.2025г.;

29.04.2025г. Общество приняло на баланс и ввело в эксплуатацию актив по договору купли продажи № УС-192380, в виде автомобиля EXEED RX как основное средство.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по факту себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/20219. Проверка на обесценивание не проводилась.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основой деятельности.

6. Труд и заработная плата

Кредиторской задолженности по заработной плате на 31.12.2025г. У Общества нет. Кредиторской задолженности по налогам от заработной платы на 31.12.2025г. нет. Текучесть кадров в отчетном периоде нет. Среднесписочная численность Общества — 5 человек.

7. Информация, подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;

-заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам;

В отчетном периоде Общество размещало собственные денежные средства в процентные краткосрочные депозиты в банке ГПБ (ОА) в котором открыт расчетный счет Общества.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества 10000 рублей и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Сердюков Алексей Алексеевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 14600000, НДФЛ с дивидендов удержан и перечислен полностью.

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

9.Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Сердюков Алексей Алексеевич (Решение от 30.11.2023г.)

Главный бухгалтер — Астахова Елена Алексеевна.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «Сервест» _____ Сердюков А.А.

Главный бухгалтер ООО «Сервест» _____ Астахова Е.А.