

Общество с ограниченной ответственностью "Сервис групп"
ИНН 5501270631 КПП 550101001
644053 г. Омск ул. Магистральная д. 56 кв 19

Пояснения к бухгалтерскому балансу
на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное фирменное наименование Общества — Общество с ограниченной ответственностью «Сервис групп»

Сокращенное фирменное наименование Общества — ООО «Сервис групп»

Адрес юридического лица: 644053, Омская обл, Омск г, ул. Магистральная, д. 56, кв. 19

Дата регистрации: 14.04.2021г.

Основной вид деятельности – 45.20 – Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Учредителем общества является физическое лицо — Шистеров Константин Алексеевич с размером доли собственности 100%.

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Исполнительный орган Общества: директор — Шистеров Константин Алексеевич.

Списочная численность работающих за отчетный период – 5 чел.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

ООО «Сервис групп» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Сервис групп» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухгалтерский учет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение,	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

	создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы», 41 «Товары» Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

4. Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

5. Инвентаризация проведена 30.12.2025г. В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Покупатели и заказчики – 385 тыс рублей (на 31.12.2025г.) срок погашения январь 2026г.

7. Сведения о долгосрочных обязательствах (строка 1410 баланса)

Задолженность перед АО «Альфа банк» по кредиту по состоянию на 31.12.2025г. 333 тыс. рублей. Срок погашения 10.02.2026г.

8. Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Поставщики и подрядчики – 144 тыс. рублей за аренду нежилого помещения (на 31.12.2025г.) срок погашения январь 2026г.

Налоги – 113 тыс. рублей (НДФЛ и по налогу упрощенной системы налогообложения) Срок погашения 28.01.2026 и 30.03.2026г.

Страховые взносы – 36 тыс. рублей. Срок погашения 28.01.2026г.

Заработная плата – 99 тыс. рублей Срок погашения 15.01.2026г.

9. Финансовые результаты

Выручка организации за отчетный период составила 15 684 тыс. руб, что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Себестоимость продаж за 2025г составляет 14 597 тыс. рублей

Чистая прибыль текущего года 1 096 тыс. рублей

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

11. Связанные стороны – это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых такая организация способна оказывать влияние.

Связанными лицами являются: Шистеров Константин Алексеевич

12. Информация о прекращении/не прекращении деятельности — Сведения о прогнозировании ведения хозяйственной деятельности Общества в следующем (после отчетного) налоговом периоде производились, были заключены контракты на 2026г.

Не производились следующие операции:

- продажа имущественного комплекса (предприятия) или его части;
- продажа отдельных активов и прекращение (исполнение) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности;
- реорганизация в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц.

Дата составления текстовых пояснений 11.03.2026 года