



Общество с ограниченной ответственностью

214012, г. Смоленск, ул. Ново-Московская, д. 2/8, офис № 305

ИНН 6732242496, КПП 673201001, ОГРН 1236700001163,

Р/с 40702810359000000266 Смоленское отделение №8609 ПАО

СБЕРБАНК, г. Смоленск

БИК 046614632 Тел: +79156519637, +79605885595, +79101145581

E-mail: sd-servis22@bk.ru

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

1. Общая информация об организации

ООО "СД-СЕРВИС" 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 упрощенной 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 412023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.20 - Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;

3. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства и НМА по состоянию на 31.12.20025г.

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.

В состав ОС входят: транспортные средства и оборудование;

Первоначальная стоимость ОС: 32 228 532,17 Сумма начисленной амортизации: 12 141 990,31.

5. Запасы по состоянию на 31.12.20025г.

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

В состав запасов входят: материалы, товары в остаточной стоимости по состоянию на 31.12.2025г. - 2 902 499,17

6. Финансовые вложения по состоянию на 31.12.20025г.

В состав финансовых вложений входит:

— дебиторская задолженность по предоставленным краткосрочным займам в сумме 11 745 600,00

— дебиторская задолженность по процентам (%) по предоставленным краткосрочным займам в сумме 138 317,20

7. Отчет о финансовых результатах

Выручка в отчетном году составила 252 736 272,05

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) Отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб., и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Демидович Владимир Анатольевич, доля участия – 51 процент.

Стасевич Андрей Викторович, доля участия – 49 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 14 687 800,00 руб.

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

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – Управляющий ИП Стасевич Андрей Викторович (Решение № от 01.09.2023г.).

Главный бухгалтер – Родина Евгения Сергеевна.

11. 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,

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Управляющий ИП



Стасевич В.В.