

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

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис ДВ» (ООО «Сервис ДВ»)

ИНН 2723196310 КПП 272301001 ОГРН 1172724022680

Юридический адрес: 680051, Хабаровский край, г. Хабаровск,  
ул. Ворошилова, д. 29А, кв 29

**1. Общая информация об организации.**

ООО «Сервис ДВ» 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 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.**

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД:

81.22 – Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений, прочая

Дополнительные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

46.44.2 – Торговля оптовая чистящими средствами

### **3. Учетная политика.**

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **4. Основные средства.**

К основным средствам относятся:

- нежилое помещение, расположенное по адресу: Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Вахова 10Б пом I (8-27)

- активы (поломоечные машины) стоимостью выше 100 000,00 рублей

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

### **5. Запасы.**

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 обесценивание не проводилась.

В составе запасов Общество отражает товары используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

### **6. Заемные средства.**

Заключен договор на долгосрочный кредит с ПАО СБЕРБАНК до мая 2027 г.

Погашение основного долга и процентов по договору производится согласно графику.

### **7. Дебиторская задолженность.**

Согласно договорам заключённым с клиентами оплата за услуги производится после взаимного подписания акта выполненных работ.

### **8. Капитал и расчеты с участниками.**

Уставной капитал Общества составляет 10 000 руб и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Макаренко Ольга Петровна, доля участия -100%.

В отчетном периоде дивиденды не выплачивались.

## 9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

Генеральный директор

О.П.Макаренко

