

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 год ООО «СЕРВИС-3»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-3»

Сокращенное наименование: ООО «Сервис-3»

Адрес: г. Новосибирск, ул. Писемского, 10/1

ИНН / КПП: 5410125250 / 541001001

ОКПО : 47175391

ОГРН : 1025403912445

Кем управляется: Генеральным директором на основании Устава

Уставный капитал --15000 руб. (изменён размер УК, запись ЕГРЮЛ от 22.10.2025г.)

Количество учредителей (участников) -2 (физ.лица), в т.ч.:

1. Кефер Виктор Владимирович -75% доли в УК;
2. Кефер Владимир Викторович – 25% доли в УК.

Численность сотрудников в организации по состоянию на 31.12.2024 года составила 7 (семь) человек.

Основным видом деятельности ООО «Сервис-3» является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)

Дополнительными видами деятельности являются:

Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (ОКВЭД 49.4);

Предоставление услуг по перевозкам (ОКВЭД 49.42)

ООО «Сервис-3» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенную систему налогообложения – УСН с объектом «доходы».

Способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ.

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Сервис-3» на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024 года.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего плана счетов и регистров бухгалтерского учета. Основание: статья 10 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» с использованием счетов 62, 71, 73.

Финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки» с использованием счетов 90 и 91.

Финансовый результат от продажи работ, услуг определяется по отгрузке. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Отчетным периодом для составления бухгалтерской отчетности является год.

Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- По основному виду деятельности «аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» - 13124000,00 рублей;
- По прочим видам деятельности - 2883000,00 руб.
- Прочие доходы - 150000 руб.

Управленческие расходы:

- Амортизация ОС - 1319872,88 руб.
- Оплата труда - 2890666,07 руб.
- Приобретения ТМЦ - 1661712,26 руб.
- Аренда (автотранспорт) - 2940000,00 руб.
- Аренда земельного участка - 219458,52 руб.
- Прочие расходы - 3003396,83 руб.

Финансовый результат – прибыль до налогообложения – 3460 тыс.руб.

Чистая прибыль – 2862 тыс.руб.

Расшифровка основных средств и нематериальных активов

1. Здания и сооружения : 26413 (Остаточная стоимость на 31.12.2025г тыс. руб.), в т.ч.:

- Станция ТО 379м², 54:035:041720:766 -2472
- Станция ТО 520м², 54:35:041720:704 -3458
- СТО 351,7м², 54:35:041720:1266 - 4455
- Административное здание - 15969
- Наружная сеть водопровода - 59

2. Земельный участок - 8741

3. Оборудование к установке (Э/котёл в сборе) -52

В строке баланса 1150 «Основные средства» указана цифра 35206 (округление до целого тыс. руб.)

Расшифровка запасов

Строка баланса «Сырьё и материалы» - 475 (округление до целого, тыс. руб.), в т.ч.:

- Материалы и запчасти - 393
- Топливо на складе - 82

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Краткосрочная ДЗ:

На 31 декабря 2024 года (тыс. руб.) - 14326

Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 г. (тыс. руб.) :

Поступило - 6074

Погашено - 10739

На 31 декабря 2025 года (тыс. руб.) - 9661

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2025г - 5217 тыс.руб. (Сальдо расчетов с контрагентами по договорам долевого участия).

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. : 200455,56 руб.

- Оплата труда - 33357.23 руб.(з/п за декабрь 2025г.)
- Поставщики (за ТМЦ) - 111291,71 руб.
- Расчеты по соц.страхованию - 53106,62 руб. (СВ за декабрь 2025)

Генеральный директор
ООО «Сервис-3»



А.И. Толстокоров