

Общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИС ГРУПП»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «СЕРВИС ГРУПП»

Юридический адрес: Тюменская область, город Тюмень, ул.Лобкова, д.52

Дата государственной регистрации 03.12.2019г..

ОГРН 1197232029830

ИНН /КПП 7203494140 /720301001

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган организации - директор Зуев Павел Сергеевич. (приказ о приеме на работу № 1 от 16.05.2022 г.)

2. Численность сотрудников: 1

В период 3, 4 квартала 2025 года деятельность на предприятии не ведется.

Работники в штате предприятия отсутствуют. заработная плата не начисляется и не выплачивается.

3. Уставный капитал составляет 10000 рублей.

Участниками являются:

- Зуев Павел Сергеевич с долей 100 процентов; Уставный капитал полностью оплачен.

4. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Ремонт компьютеров и периферийного оборудования (ОКВЭД 95.11

- Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием (ОКВЭД 46.66)

Доходы подразделяются на:

- доходы по обычным видам деятельности

- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы, предусмотренные в уставной деятельности.

5. Основы представления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, базируется на нормах Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34 н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», иных нормативно-правовых актах по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством Финансов Российской Федерации.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

6. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

7. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025г. основные средства на балансе предприятия не числятся.

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025г. нематериальные активы на балансе предприятия не числятся

9. Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

При осуществлении торговой деятельности не включаются в состав расходов на продажу затраты по заготовке и доставке товаров места продажи, производимые до момента их передачи в продажу.

Единицей бухгалтерского учета запасов является: отдельный объект учета.

При выбытии себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025г. на балансе предприятия товарно-материальные запасы не числятся.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская, кредиторская задолженности, по которым истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя Общества. Списание задолженности отражается в составе прочих доходов и расходов Общества.

Срок исковой давности в соответствии со ст.196 Гражданского кодекса РФ установлен 3 года. Списание задолженности относится на финансовые результаты предприятия.

По состоянию на 31.12.2025 г. на балансе предприятия числится дебиторская задолженность в сумме 108 тыс.руб., их них:

- Расчеты по налогам и сборам – 4 тыс.руб.
- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 104 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. на балансе предприятия числится кредиторская задолженность в сумме 1549 тыс.руб., их них:

- Расчеты по налогам и сборам – 539 тыс.руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 1010 тыс.руб.

11. Денежные средства

ООО «СЕРВИС ГРУПП» имеет расчетный счет в ООО "Банк Точка". На расчетном счете предприятия отсутствуют денежные средства. Счет заблокирован.

Кассовый аппарат отсутствует, расчеты с покупателями и заказчиками осуществлялись только безналичным способом.

12. Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- Ремонт компьютеров и периферийного оборудования (ОКВЭД 95.11)
- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (ОКВЭД 46.51)
- Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием (ОКВЭД 46.66)
- Остальные виды доходов относятся к прочим доходам.

Выручка в налоговом учете определяется по отгрузке, то есть вне зависимости от фактического поступления денежных средств в оплату.

Датой получения дохода признается день отгрузки (реализации) имущества. Полученные авансы не признаются доходом.

Учет доходов от основной деятельности организован на счете 90.1 по номенклатурным группам.

Выручка признается в бухгалтерском учете в общеустановленном порядке при наличии условий, установленных в п. 12 ПБУ 9/99 на дату подписания акта приемки-сдачи работ (услуг), на дату перехода права собственности на товары.

Общество осуществляет реализацию работ, услуг как на условиях предварительной оплаты, так и отсрочки платежа.

Общество применяет общую систему налогообложения .

За отчетный период 2025 года :

Выручка организации составила 4024 тыс. руб.(без НДС)

Из них:

Выручка от реализации выполненных работ, оказанных услуг – 3551 тыс. руб.

Выручка от реализации ТМЦ – 473 тыс.руб.

По итогам работы за 2025 год общество получило убыток в размере 1612 тыс.руб

13. Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности признаются расходы текущего отчетного периода, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Общество учет расходов по обычным видам деятельности ведет на следующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство»

- счет 26 «Общехозяйственные расходы»

Расходы в бухгалтерском учете отражаются по фактическим затратам. Учет прямых затрат на оказание услуг, выполнение работ осуществляется на счете 20 «Основное производство». В составе прямых затрат учитываются стоимость ТМЦ, направленных на выполнение работ, оказание услуг.

Остальные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно закрываются в полном размере на счет 90.02 «Себестоимость продаж» и отражаются в бухгалтерской отчетности по строке 2120 «Себестоимость продаж».

14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Организация прекратила свою деятельность со второго полугодия 2025 года с дальнейшей перспективой ликвидации.

Генеральный директор - единственный учредитель заработную плату не получает, находится в отпуске без сохранения заработной платы, признан потерпевшим в результате мошеннических действий неустановленных лиц. Возбуждено уголовное дело о причинении материального ущерба в особо крупном размере (Постановление № 12501710050001119 от 29.06.2025г.)

Арбитражным судом Тюменской области генеральный директор – единственный учредитель ООО «Сервис Групп» Зуев П.С. признан несостоятельным (банкротом) . (Дело № А70-18851/2025).

ООО «Сервис Групп» не имеет возможности погасить сложившуюся задолженность по платежам в бюджет.

У предприятия нет иного имущества, которое можно реализовать для погашения задолженности

Генеральный директор

Зуев П.С.

17.03.2026г.