

Общество с ограниченной ответственностью «К-Сервис»

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

1. Общая информация об организации

ООО «К-Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации в 2018 году. Компания занимается поставкой конвейерных лент и оборудования для конвейеров отечественного и импортного производства. Также сервисным обслуживанием конвейеров на участках заказчика.

2. Краткая характеристика деятельности организации

2.1. Сокращенное наименование – ООО «К-Сервис».

2.2. Юридический адрес – 188730, Ленинградская область, м.р-н Приозерский, с.п. Сосновское, п Платформа 69-Й Км, ул Заводская, дом 1

2.3. Дата государственной регистрации – 02.08.2018.

2.4. Основной ОКВЭД – 46.14.9 Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием.

2.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3 человека
Производственный участок	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

2.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- В.О. Кудрявцев с долей 100 процентов.

2.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: В.О. Кудрявцев (приказ № 3 от 26.07.2024).

Главный бухгалтер Общества: В.О. Кудрявцев (приказ № 4 от 26.07.2024).

2.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

3. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «К-Сервис» составлена в тыс.руб.

4. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

5. Основные положения учетной политики

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.

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.

6. Основные средства

6.1 К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

6.2 Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Наименование показателя	Период, год	Первоначальная стоимость	Накопительная амортизация	Амортизация за период	Стоимость на конец периода	Накопленная амортизация на конец периода
Машины и оборудование для выполнения работ	2025	2613	(481)	(818)	2613	(1299)
	2024			(481)	2613	(481)
Легковые транспортные средства	2025	5110	(1095)	(730)	5110	(1825)
	2024	5110	(365)	(730)	5110	(1095)

6.3 После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

6.4 Переоценка не производится

6.5 Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

6.6 Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

7. Запасы

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

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

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

7.4 Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

7.5 Инвентаризация материалов и запасов компании производится два раза в год. В 2025 году выполнялась два раза. Инвентаризация №1 от 29.05.2025 и №2 от 24.12.2025 года.

7.6 В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- 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. Учет доходов и расходов

9.1. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи" п.18-19 ПБУ 10/99.

9.2 Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги . 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н).

10. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по адресу: 188730, Ленинградская область, р-н Приозерский, п. Платформа 69-Й Км, ул. Заводская, дом 1, по договору аренды № 01/10-24А от 01.10.2024. В 2025 году компания арендовала дополнительное производственное помещение по тому же адресу. Так же в 2025 году был заключен договор аренды № 01/11-25А от 01.11.2025г. на офисное помещение по адресу: 188730, Ленинградская область, р-н Приозерский, п. Платформа 69-Й Км, ул. Заводская, дом 1. Все договора аренды заключены без права выкупа.

Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Кудрявцев Виталий Олегович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 230000,00 руб.

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

12. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Кудрявцев В.О., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, 197758, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. поселок Песочный, ул Садовая, д. 90, стр. 1, кв. 269. За проверяемый период наше Общество производило выплаты в его пользу в виде ежемесячной оплаты труда, а также дивидендов..

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Кудрявцев В.О.