

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИС ПРО» (ООО «СЕРВИС ПРО»)

ИНН 3664109339 , КПП 366401001, ОГРН 1113668005780

Адрес: 394018, Воронежская область, г Воронеж, ул Куколкина, д. 18, помещ. 11

### 1.1 Общая информация об организации

ООО «СЕРВИС ПРО» является коммерческой организацией, созданной 09.02.11 г., и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 68.32.2 — Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

#### 2.1 Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 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.

### 3.1 Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Проверка НМА на обесценение не производится.

#### 4.1 Основные средства и капитальные вложения в них

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

### 5.1 Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

### 6.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

#### Информация о составе денежных средств и денежных эквивалентов, тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	55,1	85,4	26,2
Денежные средства в рублях в кассе	0,0	0,0	1 022,2
<b>Всего денежные средства</b>	<b>55,1</b>	<b>85,4</b>	<b>1 048,5</b>
Депозиты до востребования	535,0	3 575,2	540,0
<b>Всего денежные эквиваленты</b>	<b>535,0</b>	<b>3 575,2</b>	<b>540,0</b>
<b>ИТОГО денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>590,1</b>	<b>3 660,6</b>	<b>1 588,4</b>

### 7.1. Финансовые и другие оборотные активы

В состав дебиторской задолженности входит:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (тыс.руб.)</b>	<b>20 583,7</b>	<b>16 268,5</b>	<b>23 192,5</b>
<i>В т.ч.</i>			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4,8	0,0	55,2
Расчеты с покупателями и заказчиками	17 556,7	13 246,7	13 746,4
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 021,8	3 021,8	9 382,4
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0,4	0,0	8,5

### 8.1 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Савенкова Галина Анатольевна, доля участия — 100 процентов.

### 9.1 Краткосрочная кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности входит:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность, всего (тыс.руб.)</b>	<b>20 636,3</b>	<b>26 965,7</b>	<b>26 390,2</b>
<i>В т.ч.</i>			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16 413,6	26 443,4	26 055,9
Расчеты с покупателями и заказчиками	196,6	52,6	101,0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 447,8	0,00	14,2
Расчеты по налогам и сборам	537,1	355,3	132,3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0,00	0,4	0,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	41,2	114,0	86,8

### 10.1 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Савенкова Галина Анатольевна (Решение № 14 от 14.11.2024, сроком на 5 лет).

### 11.1 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.

### 12.1 Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года.

Директор ООО «Сервис про»



Савенкова Г.А.