

ПОЯСНЕНИЯ

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

ООО «Сервисторг ДВ»

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Сервисторг ДВ» (ООО «Сервисторг ДВ») (далее – Организация) зарегистрировано 16.11.2015г. инспекцией ФНС по Железнодорожному району г.Хабаровска (Свидетельство о государственной регистрации 27 № 002309677), ОГРН 1152724010020, ИНН 2721220454, КПП 272101001. Адрес местонахождения: г. Хабаровск, ул. Ким Ю Чена, д. 39.
- 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Единственный участник Организации:
 - Воскресенский Сергей Павлович — 100% доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации;
- 1.4. Орган управления обществом: Генеральный директор – Воскресенский Сергей Павлович, действующая на основании Решения № 1 от 06.11.2015г.
- 1.5. Основной вид деятельности организации: торговля оптовая прочими бытовыми товарами – ОКВЭД 46.49
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 один человек, внешний совместитель, по состоянию на 31.12.2024 один человек, внешний совместитель.
- 1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 01.01.2025 № 1 (п. 8 ПБУ 1/2008).
- 3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.5.
- 3.3. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- 3.4. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся:

- Размещение денежных средств на депозит

Первоначальной стоимостью депозита является сумма перечисленных денежных средств

3.5. Основных средств и нематериальных активов организация не имеет.

3.6. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Товары принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных товаров.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Выручка от реализации товаров за 2025 год составила 23629 тыс. руб., за 2024 год выручка составила 24395 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 652 тыс. руб., за 2024 году прибыль составила 597 тыс. руб.

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

6. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество отражает операции, предусмотренные Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

7. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор
ООО «Сервисторг ДВ»



Воскресенский С.П.

23 марта 2026 г.