

Пояснительная по ООО «Сервис ПРО» к годовой бухгалтерской отчетности за 2025г.

Общие положения.

Организация «Сервис ПРО» является обществом с ограниченной ответственностью (в дальнейшем – «Организация»), основным видом деятельности которого является Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

ОКВЭД основного вида деятельности 45.20:
Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Уставный капитал Организации составляет 10 000руб , полностью оплачен.

Учредителями являются

Просвирнин Сергей Николаевич	10 000,00
------------------------------	-----------

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составила 36 чел.

Организация не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2023), Федеральным законом от 6.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными федеральными стандартами.

Организация является малым предприятием, поэтому формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Организация применяет общую систему налогообложения и применяет ПБУ18/02.

Учетная политика.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В целях формирования показателей бухгалтерской отчетности Общество применяет следующие основные элементы учетной политики:

В отношении внеоборотных активов (строки «Основные средства», «Инвестиционная недвижимость» и «Финансовые вложения»):

Основные средства стоимостью более 100 тыс.руб признаются в составе ОС; амортизация начисляется линейным способом начиная с месяца следующим за месяцем принятия на учет. Переоценка не производилась.

Объекты недвижимости, сданные в аренду, признаются инвестиционной недвижимостью.

Балансовая стоимость на отчетную дату основных средств и инвестиционной недвижимости определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без переоценок.

В строке «Финансовые вложения» отражаются финансовые вложения в сумме фактических затрат на их приобретение.

В отношении оборотных активов по строке «Запасы» отражены товары, материалы и малоценные инструменты, которые необходимы для деятельности Общества. Запасы по фактической себестоимости (стоимости приобретения). При списании материалов применяется метод средней себестоимости. При списании товара учитывается фактическая себестоимость.

Организация создает резервы на предстоящую оплату отпусков и резервы по сомнительным долгам.

Выручка от реализации и расходы в бухгалтерском учете определяется по методу начисления – по отгрузке, независимо от момента оплаты.

Организация в форме финансовых результатов отражает развернуто показатели по продаже ОС, проценты к получению и уплате, а также курсовые разницы.

Основные показатели деятельности Организации.

В отчетном периоде выручка по деятельности составила 308 759 тыс.руб.

В состав расходов Организации по деятельности входят:

Материальные затраты	240 084 тыс.руб.
Затраты на оплату труда	46 713 тыс.руб.
Отчисления по социальному страхованию	8 301 тыс.руб.
Амортизация	94 тыс.руб.
Прочие затраты	34 561 тыс.руб.
Итого по элементам расходов	260 631 тыс.руб.

Прочие доходы за отчетный период составили 1 417 тыс.руб,

Прочие расходы равнялись 435 тыс. руб.

По итогам работы за 2025г. получена чистая прибыль 33 150 тыс.руб.

Налог на прибыль 15 960

В отчетном периоде выплата дивидендов участникам Общества не производилась.

Существенные события

Иная существенная информация о финансовом положении Организации и финансовых результатах его деятельности на отчетную дату отсутствует.

Директор

Чеботарев М.А.