
**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО "СЕРВИС НАТЦ"
за 2025 год**

(в тыс. руб.)

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЕРВИС НАТЦ» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИС НАТЦ»

Сокращенное наименование: ООО «СЕРВИС НАТЦ»

Юридический (почтовый) адрес: 143969, Московская обл, г Реутов, ш Носовихинское, д. 33

ИНН (КПП): 7721211032 (504101001)

ОГРН: 1107746754092

Дата государственной регистрации: 16.09.2011

Основной вид экономической деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.2)

Дата включения в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства: 01.08.2016.

Категория субъекта малого и среднего предпринимательства: Микропредприятие

Обособленные подразделения, филиалы, представительства Общества: нет

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год: 1 человек

2. Основа составления бухгалтерской отчетности и учетная политика Общества

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе и составление отчетности осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество является организацией, применяющей упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2.2. Учетная политика

- Обществом применяется способ начисления амортизации объектов основных средств - уменьшаемого остатка. Определение срока полезного использования объектов основных средств, принятых к бухгалтерскому учету, производится на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Активы стоимостью не более 100 000 руб. за единицу признаются в составе расходов по обычной деятельности. Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Основные средства оцениваются по балансовой стоимости на отчетную дату. Проверка основных средств на обесценение не проводится.
- Общество классифицирует все объекты учета аренды как операционную аренду, за исключением случаев, указанных в пп. а, б п. 25 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

- Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». Затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.
- Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.
- Финансовые вложения менее 90 дней отражаются в составе оборотных финансовых активов.
- Оценочные обязательства, включая оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам, выплату вознаграждений по итогам работы за год, а также условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете не отражаются.
- Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.
- Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.
- Доходы Общества подразделяются следующим образом:
 - ✓ доходы по обычным видам деятельности;
 - ✓ прочие доходы.
- Расходы Общества подразделяются следующим образом:
 - ✓ расходы по обычным видам деятельности;
 - ✓ прочие расходы.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Материальные внеоборотные активы (стр. 1150 бухгалтерского баланса)

Состав внеоборотных активов представлен в таблице:

тыс. руб.		
Виды внеоборотных активов	На начало года	На конец года
Инвестиционная недвижимость	23 500	20 106
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	9 898	9 253
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	0	375
Итого	33 398	29 734

В 2025 году выбытия основных средств не было.

3.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 Общество долгосрочных финансовых вложений не имеет.

По состоянию на 31.12.2025 краткосрочные финансовые вложения Общества составляют 14 720 тыс. руб. Состав финансовых вложений представлен в таблице:

тыс. руб.		
Виды финансовых вложений	На начало года	На конец года
Заем выданный	10 825	14 720

3.3. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240 бухгалтерского баланса)

3.3.1. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 Общество долгосрочной дебиторской задолженности не имеет.

По состоянию на 31.12.2025 краткосрочная дебиторская задолженность составляет 3 143 тыс. руб.

Состав дебиторской задолженности представлен в таблице:

тыс. руб.

Виды дебиторской задолженности	На начало года	На конец года
Проценты к получению	635	2 307
Прочая	635	836
Расчеты с покупателями и заказчиками	13	0
Итого	790	3 143

3.4. Кредиторская задолженность (стр. 1520 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2025 Общество долгосрочной кредиторской задолженности не имеет.
По состоянию на 31.12.2025 краткосрочная кредиторская задолженность Общества составляет 19 048 тыс. руб. Состав кредиторской задолженности представлен в таблице:

тыс. руб.

Виды кредиторской задолженности	На начало года	На конец года
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	502	517
Расчеты с покупателями (авансы полученные)	16 000	16 554
Расчеты с бюджетом по налогам, в т.ч.	1 752	1 927
- налог на имущество	303	303
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	43	50
Итого	18 297	19 048

По состоянию на 31.12.2025 Общество просроченной кредиторской задолженности не имеет.

3.5. Капитал и резервы (стр. 1300 бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 15 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью. В 2025 году увеличения уставного капитала не было.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составляет 29 262 тыс. руб.

Увеличение капитала за счет чистой прибыли за отчетный год составило 39 180 тыс. руб.

Уменьшение капитала за счет выплаты дивидендов составило 38 990 тыс. руб.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка и Расходы по обычной деятельности (стр.2110 и стр.2120 Отчета о финансовых результатах)

Выручка и расходы Общества по обычной деятельности в разрезе элементов затрат представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Отчетный год	Прошлый год
Выручка от реализации услуг аренды	56 241	52 853
Итого строка 2110 Отчета о финансовых результатах	56 241	52 853
Себестоимость, в т.ч.	15 852	15 553
Амортизация	4 040	4 596
Содержание зданий	6 234	5 198
ФОТ	2 768	2 731
Отчисления на социальные нужды	614	531
Прочие расходы	35	336
Налог на имущество	2 161	2 161
Управленческие расходы	397	404

Наименование показателя	Отчетный год	Прошлый год
Итого строка 2120 Отчета о финансовых результатах	16 249	15 957

4.2. Прочие доходы и Прочие расходы (стр. 2340 и стр. 2330, 2350 Отчета о финансовых результатах)

Состав Прочих доходов и состав Прочих расходов представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Отчетный год	Прошлый год
Прочие доходы		
Проценты к получению	1 672	635
Прочие доходы	565	953
Итого строка 2340 Отчета о финансовых результатах	2 237	1 588
Прочие расходы		
Услуги банка	92	88
Проценты к уплате	15	22
Прочие расходы	20	534
Итого строки 2330 и 2350 Отчета о финансовых результатах	127	644

5. Прочие пояснения

5.1. События после отчетной даты

Общество заключило Соглашение о намерениях о реорганизации компаний в форме присоединения от 04.02.2026, согласно которому к Обществу будет присоединено ООО «СЕРВИС ИНВЕСТ» (ИНН 5012083265). Не существует никаких иных событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор
22 марта 2026 года.

Никитина И.П.