

## Общество с ограниченной ответственностью «Волга Сервис»

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

### 1. Раздел «Краткая характеристика деятельности организации»

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Волга Сервис»

**Сокращенное наименование:** ООО «Волга Сервис»

**Юридический адрес:** 109316, Москва г, Волгоградский проспект, дом № 43, корпус 3, офис Э 5 П ХХ К 22 О 23

**Адрес местонахождения:** 109316, Москва г, Волгоградский проспект, дом № 43, корпус 3, офис Э 5 П ХХ К 22 О 23

**Дата государственной регистрации:** 21.03.2018

**ИНН/ КПП:** 7722444456/772201001

**ОКПО:** 27860653

**ОГРН:** 1187746320035

**Основной вид деятельности организации:** «Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом» (код по ОКВЭД2 52.22)

Уставный капитал составляет ООО «Волга Сервис» составляет 10 тыс. руб., оплачен полностью.

**Учредитель:** Володин Филипп Валерьевич с долей 100 % процентов

**Численность сотрудников:** списочная численность -7 человек, в том числе 2 совместителя

Организация относится к категории микропредприятий . В соответствии с нормативно утвержденными критериями, микропредприятием считается организация с выручкой до 120 млн. руб. в год и численностью сотрудников до 15 человек.

**Кем управляется:** единолично генеральным директором.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом N 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

**Система налогообложения** –УСН с объектом «Доходы».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения у Общества отсутствуют.

## **2. Стандарты, по которым составлена отчетность**

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта, применяемыми в Российской Федерации.

Общество вправе применять упрощенный способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона N 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество может реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем.

### **Применение стандартов бухгалтерского учёта**

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Компания не получала государственную поддержку

## **3. Раздел «Учетная политика»**

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

Учет Доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

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

Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункта ФСБУ 6/2020. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок в соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

#### 4. Раздел «Расшифровка ключевых показателей баланса»

В составе основных средств на 31.12.2025 по строке 1150 «Основные средства» баланса числится транспортное средство. Общество произвело в отчетном году переоценку транспортного средства. Результат переоценки составил сумму дооценки с отнесением в добавочный капитал в размере 59 252 тыс. руб. за 2025 год.

Пояснение к строке 1300 баланса

Наименование показателя	КОД	На 31 декабря 2025 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2024 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2023 Г., тыс. руб.
<b>Уставный капитал</b>	1310	10	10	10
<b>Накопленная дооценка внеоборотных активов</b>	1340	59 252	-	-
в том числе: Переоценка основных средств		59 252	-	-
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>	1370	(56 771)	(33 662)	(23 782)
<b>Итого по разделу III</b>	1300	2 491	(33 652)	(23 772)

Строка 1240 Финансовые и другие оборотные активы 1 428 тыс. руб. включает в себя дебиторскую задолженность - авансы, выданные поставщикам 1 315 тыс. руб. и 113 тыс. руб. Расходы будущих периодов.

Кредиторская задолженность строка 1520 включается в себя задолженность перед поставщиками, бюджетом, внебюджетными фондами и задолженность по беспроцентным займам перед учредителем.

Выручка организации за отчетный период составила 320 тыс. руб. что значительно ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с отсутствием договоров на оказание услуг и подготовкой транспортного средства к продаже. Для погашения кредиторской задолженности планируется продажа транспортного средства.

#### Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 202	109
Затраты на оплату труда	10 673	10 352
Отчисления на социальные нужды	2 021	1 819
Амортизация	5 612	5 662

Прочие затраты	3 995	3 725
Итого по элементам	23 503	21 668
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	23 503	21 668

**5. Раздел «Дата составления документа пояснений»**

**Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.**

**Руководитель**

**Володин Ф. В.**