



FS SERVICE

ООО «ФС Сервис» / 650070, г. Кемерово, ул. Тухачевского, д. 60А, оф. 204 / ИНН 4205188498, КПП 420501001;
Тел.: +7 (3842) 90-06-27 / E-mail: office@fs42.ru / www.fs42.ru

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ФС СЕРВИС» ЗА 2025 г.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ФС Сервис» зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Кемерово 12.11.2019 года. Свидетельство о государственной регистрации серия 42 № 003496053.

Адрес: 650070, Российская Федерация Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Тухачевского, дом 60А, офис 204.

Общество состоит на налоговом учете по месту нахождения ИФНС по г. Кемерово ИНН 4205188488 КПП 420501001. Дата постановки на учет 12.11.2009 г.

С 09.01.2017г. в городе Новокузнецке открыто обособленное подразделение –Новокузнецкое обособленное подразделение, по адресу: 654063 Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Трамвайная, 6 КПП 425345001.

Новокузнецкое обособленное подразделение не имеет выделенного баланса и расчетного счета. Уплата налога на прибыль осуществляется по месту головной организации. Основных средств переданных или приобретённых в обособленное подразделение нет.

Размер и номинальная стоимость долей участников (учредителей) в уставном капитале Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляют:

Участник	ИНН	Номинальная стоимость доли (руб.)	Размер доли (%)
Остертах Наталья Афанасьевна	420510332293	7 250 (Семь тысяч двести пятьдесят) рублей	72,5 %
Абдулкаримов Руслан Рашитович	420500392039	1 500 (Одна тысяча пятьсот) рублей	15 %
Кореков Вячеслав Витальевич	420534789392	1 250 (Одна тысяча двести пятьдесят) рублей	12,5 %
ИТОГО		10 000 (Десять тысяч) рублей	100%



Среднегодовая численность работающих за 2025 год составила 66 человек, численность сотрудников на конец года – 70 человек.

Руководство текущей деятельностью ООО «ФС Сервис» осуществляется генеральным директором Корековым Вячеславом Витальевичем (протокол № 3 от 05.04.2011г.). Протоколом № 107 от 01.09.2023 года полномочия продлены до 2028 года.

Функции главного бухгалтера исполняет Широкова Юлия Александровна (приказ № 17 от 01.11.2011г.).

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме с применением компьютерной программы 1С Предприятие, редакция 8.3.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «ФС СЕРВИС» за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от



фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы»)

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Основным видом деятельности предприятия является «Ремонт машин и оборудования» (ОКВЭД 33.12). В 2025 г. Общество осуществляло деятельность по основному ОКВЭДу.

Выручка за 2025 год составила по ОКВЭД 33.12 - 477 827 тыс. руб., что на 16 процентов ниже, чем в 2024 году (568 485 тыс. руб.)

Чистая прибыль за 2025 год составила 110 194 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ и товаров в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.



Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценения.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах подлежит раскрытию на основании:
- п. 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. № 48н;
Оплата труда основного управленческого персонала осуществляется на основании заключенных трудовых договоров.

№ п/п	Виды вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
1	Сумма вознаграждений, выплачиваемых Предприятием основному управленческому персоналу в совокупности В том числе по видам выплат:	9 879
1.1	Краткосрочные вознаграждения	9 879
1.2	Долгосрочные вознаграждения	-
1.3	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
1.4	Вознаграждения в виде опционов .	-
1.5	Иные долгосрочные вознаграждения.	-

На сумму вознаграждений основному управленческому персоналу начислены страховые взносы в сумме 1 724 тыс. руб.



УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности регламентируется п. п. 24 - 28 ПБУ 8/2010. "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) Приказ Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. N 167н.

Реструктуризация деятельности организации не предполагается

Информация о выявлении убыточности заключенных ООО «ФС СЕРВИС» договоров в случае, если условиями этого договора предусмотрены штрафные санкции за его расторжение отсутствует.

Выплаты работникам по итогам года либо за выслугу лет не предусмотрены.

Не планируется продажа или прекращение какого-либо направления деятельности ООО «ФС Сервис», закрытие подразделений организации или их перемещении в другой географический регион.

ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Раскрытие информации после отчетной даты регламентируется:

п. 5 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Датой подписания бухгалтерской отчетности считается дата, указанная в представляемой в адреса, определенные законодательством Российской Федерации, бухгалтерской отчетности при подписании ее в установленном порядке.

Другие события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Предприятие ведет свою деятельность отсутствуют.

Существенная информация об условных обязательствах и условных активах, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствует. Существенных изменений в деятельности ООО «ФС Сервис» в следующем отчетном году не ожидается.



FS SERVICE

ООО «ФС Сервис» / 650070, г. Кемерово, ул. Тухачевского, д. 60А, оф. 204 / ИНН 4205188488, КПП 420501001;
Тел.: +7 (3842) 90-06-27 / E-mail: office@fs42.ru / www.fs42.ru

Рыночные риски отсутствуют. Кредитные риски отсутствуют. Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется

ООО «ФС Сервис» планирует осуществлять деятельность с получение прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Предприятия.

Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения.

Руководство ООО «ФС Сервис» полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Кореков В.В.

Широкова Ю.А.