

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Сервис М» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Сервис М» зарегистрировано г. Карабаше. Основной вид деятельности — управление не движимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЕД 68.32) Организация является субъектом малого предпринимательства (доход за 2025год составил 31989 тыс. рублей., среднесписочная численность—22 человека).

2. Учетная политика и способы ведения учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения учета, предусмотренные для СМП:

--- ПБУ 18/02 не применяется.

---Изменения учетной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный перерасчет не производится).

--Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передачи в эксплуатацию.

--Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

--Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3.Расшифровка отдельных показателей

Стоимость материальных запасов на 31.12.2025г. составляет --138367,0 руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет --25990000,0 руб., в том числе

--оплата населения за коммунальные услуги 25000000,0 руб.,

--оплата за коммунальные услуги собственников МКД ООО «УЧК» составляет --241758,0 руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. -- 672000,0 руб., в том числе

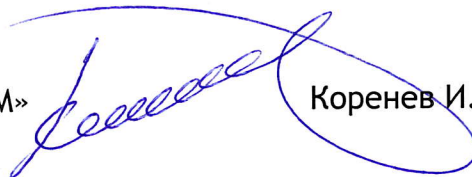
-- заработная плата работникам за 2 п. декабря 25г. – 380000,0 руб.,

--подрядным организациям по выставленным счетам в декабре 25г.—292000,0 руб.

4. События после отчетной даты

Существенных событий которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

Директор ООО «Сервис М»



Корнев И.Б. 24.03.2026

