

## ООО «Сервисград39»

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

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Сервисград39»

1.2. Юридический адрес 238300, Калининградская область, г. Гурьевск, ул. Кленовая, д.6

1.3. Дата государственной регистрации 13.06.2019 г.

1.5. Численность сотрудников: 1 человек.

**1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.**

Участниками являются: 1 человек с долей 100 процентов;

1.7. **Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:** Общество является организацией с основными видом деятельности – 23.61 (производство изделий из бетона для использования в строительстве), 81.30 (деятельность по благоустройству ландшафта).

### 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Никитин М.В. (Приказ №1 от 14.06.2024), в связи с отсутствием в штатном расписании должности главного бухгалтера и другого счетного работника ведение бухгалтерского учета возложено на Генерального директора (Приказ №1 от 14.06.2024).

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Общество является субъектом малого предпринимательства, ведет упрощенный бухгалтерский учет и отчетность. Бухгалтерский учет осуществляется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета (план счетов сокращенный) Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/2002 «Информация по прекращаемой деятельности»;

- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

### 3. Основные средства

Общество применяет ФСБУ 6/2020. Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам. ФСБУ не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Данных для отражения по строке 1150 «Основные средства» баланса нет.

### 4. Нематериальные активы

Объектов, признанных по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации, общество не имеет.

4.1. **Финансовые вложения:** по строке Баланса 1240 отражены предоставленные займы на сумму 870 тыс. рублей (на 31.12.2024 – 820 тысяч) (все займы выданы одному лицу - Генеральному директору).

5. **Запасы.** Данные для отражения по строке Баланса 1210 – нет

6. **Денежные средства и денежные эквиваленты,** отражены по строке 1250 – состоят из денежных средств на счетах в банке в сумме 4 тыс. (на 31.12.2024 - 24 тыс. руб.)

7. **Капитал** (строка 1300) на общую сумму 818 тыс рублей состоят из уставного капитала - 10 тыс и сумм нераспределенной прибыли - 776 тыс, в том числе чистой прибыли, полученной за 2025 год – 32 тыс. рублей, оставшейся в распоряжении Общества после уплаты налога на прибыль в сумме 3 тыс. рублей.

8. **Краткосрочная кредиторская задолженность** (строка 1520) в том числе Кредиторская задолженность в сумме 56 тысяч руб. представлены обязательствами перед бюджетом по налогу на прибыль 3 тыс., расчеты с подотчетными лицами 51 тыс, расчеты между поставщиками и заказчиками 2 тыс.

### Раскрытие информации по ОФР

9. Основным источником доходов Общества за 2025 год являются доходы от деятельности по благоустройству ландшафта (100%) – отражены по строке 2110.

10. Основные статьи расходов – расходы на услуги банка-отражены в строке 2350 в сумме 8 тыс.руб.

11. В строке 2410 отражен налог на доходы по усн - 3 тыс. рублей.

12. Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 32 тыс. рублей.

**13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления пояснений 19 марта 2026 года.

Генеральный директор \_\_\_\_\_

Никитин М.В

