Общество с ограниченной ответственностью

ООО «Охта-Сервис Плюс»

ИНН 7804429392 КПП 780401001

195197, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Финляндский округ, пр-кт Металлистов, д. 117, стр. 1, помещ. 68-Н

Общество с ограниченной ответственностью **«Охта-Сервис Плюс»**

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

1. Краткая характеристика деятельности организации Сокращенное наименование — ООО «Охта-Сервис Плюс». Юридический адрес — 195197, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Финляндский округ, пр-кт Металлистов, д. 117, стр. 1, помещ. 68-Н. Дата государственной регистрации — 26.11.2012

Основной вид деятельности — 68.32.1Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 чел.
Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Учредителями юридического лица являются: МИГАЛОВА ТАТЬЯНА СЕРГЕЕВНА с долей 80 процентов; ГАРБУЛЬ НАТАЛЬЯ НИКОЛАЕВНА с долей 10 процентов; АЛЕКСАНДРОВА РАИСА АФАНАСЬЕВНА с долей 10 процентов.
Генеральный директор общества — Трифонова Н.И. Главный бухгалтер — Трифонова Н.И.
Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Охта-Сервис Плюс» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).
ООО «Охта-Сервис Плюс» применяет 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.
ООО «Охта-Сервис Плюс» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и госпомощь.

3. Инвентаризация Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
		—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—
Дебиторская и кредиторская задолженность	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности
В 2025 году компания не вела свою деятельность по Управлению и эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе, предприятие занималось взысканием дебиторской задолженности за оказанные ранее услуги по управлению МКД. В связи с этим выручка в организации за отчетный период уменьшилась. .

5. Информация о деятельности Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика Объект учета	**Учетная политика**	**Основание**
Основные сре́дства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском уче-те по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отра-жаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

	используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам	
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

Расхождения

.Руководитель организации _____/Трифонова Н.И./
. / ДиректорМ.П.