Обществосограниченнойответственностью«СЕРВИСИНВЕСТ»

Пояснениякбухгалтерскомубалансуна 31.12.2025 иотчетуофинансовыхрезультатахза 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СЕРВИСИНВЕСТ».

1.2. Юридический адрес – 630083, Новосибирская обл., Новосибирск г., Грибоедова ул., дом 2, офис 1 этаж.

1.3. Дата государственной регистрации – 25.10.2016.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.32.2Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственным участником являетсяГ. Н. Довгаль с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве.

Генеральный директор общества: Г. Н. Довгаль.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «СЕРВИСИНВЕСТ» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в

отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положениеоб учетнойполитике		**Основание**
	Основныесредства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основныесредства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценканепроизводится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основныесредства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основныесредства»
Срокполезногоиспользования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основныесредства»
	Учетматериально-производственныхзапасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина

	выбытии производится методом ФИФО.	РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учетдоходов и расходов	
Учетобщехозяйственныхрасходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Основные средства	-	-	-	-
ИТОГО:	-	-	-	

Основные средства на балансе предприятия по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

6. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе предприятия по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

7. Запасы

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Товар	-	-	-	-
Материалы	-	-	-	
ИТОГО:	-	-	-	

Запасы на балансе предприятия по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

8. Финансовые и другие оборотные активы

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Дебиторская задолженность	1 399	1 584	1 419	-185тыс.руб.
ИТОГО:	**1 399**	**1 584**	1 419	

Улучшение платежной дисциплины покупателей позволило сократить дебиторскую задолженность на 185 тыс. руб.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Денежные средства	34	105	178	-71тыс.руб.
ИТОГО:	**34**	**105**	**178**	

Свободные денежные средства направлены на погашение обязательств, что привело к минимальному остатку на счетах предприятия.

10. Краткосрочные обязательства

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Краткосрочная кредиторская задолженность	329	381	314	-52 тыс. руб.
ИТОГО:	**329**	**381**	**314**	

Снижение краткосрочной кредиторской задолженности (перед поставщиками, бюджетом, персоналом) в течение 3-х лет говорит о стабильнойплатежеспособности

11. Капитал

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Нераспределенная прибыль	1 094	1 308	1 283	-213 тыс.руб.
ИТОГО:	**1 094**	**1 308**	**1 283**	

Полученный убыток в 2025 году 213 тыс. руб. повлек за собой снижение капитала. Это прямое следствие убыточной деятельности.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 8 172 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 627 тыс.руб. Несмотря на рост выручки, себестоимость (расходы по обычным видам деятельности) росла быстрее, а также значительно выросли прочие расходы.

13. Финансовое состояние и выводы

Зафиксировано снижение практически всех статей. Убыточная деятельность 2025 года к привела к уменьшению собственных средств.

Генеральный директор Довгаль Г. Н.

ООО «СЕРВИСИНВЕСТ»