Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
(ООО «СЕРВИС»)
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «СЕРВИС» создано (-а) 17.07.2012 .

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 28

1.1.3. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - производство и реализация 35.11 Производство электроэнергии

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «СЕРВИС» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

2.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.1 По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4 Учетная политика. Аренда

2.4.1 Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

2.4.2 Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) Договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) Не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду

2.5 Учетная политика. Запасы

2.5.1 Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.5.2 Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.5.3 Резерв под обесценение материалов, незавершенного производства, готовой продукции не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.6 Учетная политика. Денежные средства

2.6.1 Денежные потоки отражаются в составе информации о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.7 Учетная политика. Доходы и расходы

2.7.1 В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются: выручка от производства продукции и выполненных услуг

2.7.2 В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.7.3 Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.7.4 Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3 Информация об основных средствах

3.3 Информация об элементах амортизации ОС представлена в таблице.

ООО "СЕРВИС"

Период: 2025 г.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02.01		6 399 250,01		918 373,55		7 317 623,56
TORNADO-Z		82 186,95				82 186,95
ГПГУ-1 AGP 1000		245 254,74		101 484,72		346 739,46
ГПГУ-2 AGP 1000		295 997,10		101 484,72		397 481,82
ГПГУ-3 AGP 1000		295 997,10		101 484,72		397 481,82
ГПГУ-5 AGP 1000		927 374,76		383 741,28		1 311 116,04
Дизельный погрузчик CAT DP50CN с.н. ET16D-80210		139 344,25		66 885,24		206 229,49
Котел Водогрейный с газогенератором и автоподачей сыпучего топлива		1 567 181,48		44 776,60		1 611 958,08
Погрузчик DP30NT		38 934,50		18 688,50		57 623,00
Прицеп тракторный самосвальный ПТС-4.5		28 823,50		13 835,28		42 658,78
Система аспирации		2 708 081,24		77 373,73		2 785 454,97
Снегопогрузчик ПФС-0.75БКУ-1		17 955,75		8 618,76		26 574,51
Щеточное оборудование 80/82		52 118,64				52 118,64
02.03		380 100,00				380 100,00
Газоанализатор ЭССА-CO/2-CH4/3		52 400,00				52 400,00
Кран козловой передвижной с ручным тельфером		150 000,00				150 000,00
Кран козловой легкий передвижной 5т		177 700,00				177 700,00
02.04		9 120 000,00				9 120 000,00
Газопровод внешний		9 120 000,00				9 120 000,00
Итого		15 899 350,01		918 373,55		16 817 723,56

4.Информация о денежных средствах

4.1 Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0490 ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) (Расчетный)			15 000,00	15 000,00		
5373 ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" (Расчетный)	4 674,80		10 000,00	11 374,80	3 300,00	
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ" (Расчетный)			207 711 242,97	207 479 918,36	231 324,61	
Итого	4 674,80		207 736 242,97	207 506 293,16	234 624,61	

5. Информация об обязательствах

5.1 Заемные средства

Информация о сроках погашения кредитов, займов приведена в таблице.

Наименование кредитора (заимодавца)	Описание задолженности	Сумма долга (тыс. руб.)	Срок погашения
БАНК ПАО СБЕРБАНК	Возобновляемая кредитная линия	1600	2026

6. Информация прочих о доходах и расходах

6.1 Информация о прочих доходах и расходах приведена в таблице.

91.01 Прочие доходы		
Курсовые разницы по расчетам в у.е.		123 436,32
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые		17 600,97
Услуги банка		4 318,06
91.02 Прочие расходы		
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	7 639,31	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	83 660,94	
Прочие внереализационные доходы (расходы) НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ	169 634,98	
Проценты по выплаченным займам и кредитам	510 083,29	
Услуги банка	221 251,55	
Транспортный налог	5 552,00	
	997 822,07	145 355,35

7. Иная информация

a. Информация, раскрываемая ООО

i. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

Генеральный директор _____ Гвозденко И.А.

-

24.03.2026