

**Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-Стекло»**

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

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

Сокращенное наименование: ООО «Сервис-Стекло».

Юридический адрес: 119602, г. Москва, Мичуринский проспект. Олимпийская деревня, д. 4, корп. 32.

Дата государственной регистрации: 07.06.1996.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 4 человека, в том числе: администрация – 4 человека. Предпенсионеров нет. Пенсионеров -1 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участниками являются:

Бочоришвили В.Л. с долей 51 процент; Козлов А.В. с долей 49 процентов.

Генеральный директор - Бочоришвили В.Л., главный бухгалтер - Бочоришвили В.Л.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

**2. Стандарты, по которым составлена отчетность**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ - Российскими стандартами бухгалтерского учета.

ООО «Сервис-Стекло» 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 «Сервис-Стекло» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Сервис-Стекло» 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. Учётная политика (Приказ от 20 декабря 2024г.)**

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	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 учете 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
Расходы	Расходы ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 20 «Основное производство» 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
Формирование финансового результата	В бухгалтерском учёте доходы и расходы признаются по методу начисления	

## 4. Инвентаризация

Строка баланса	Объект учета	Дата инвентаризации	Показатели
4.1	Основные средства Здание нежилое каркасно-панельное с ограждающими конструкциями из профилированного металлического листа, 7-ая амортизационная группа	27.12.2025	Первоначальная стоимость - 485 тыс руб. Накопленная амортизация - 409 тыс.руб., в т.ч. за 2025 год – 15 тыс.руб. <b>Балансовая стоимость 76 тыс.руб.</b>
4.2	Дебиторская задолженность	27.12.2025	<b>Дебиторская задолженность – 199 тыс.руб.,</b> в т.ч. покупатели и заказчики 62 сч. – 199 тыс.руб.
4.3	Кредиторская задолженность	27.12.2025	<b>Кредиторская задолженность – 2047 тыс.руб.,</b> в т.ч. поставщики услуг и ресурсов 60 сч. – 328 тыс.руб.; налоги и взносы в бюджет 68,69 сч.– 248 тыс.руб.; расчёты с персоналом по оплате труда 70 сч.– 160 тыс.руб. задолженность по договорам займа с учредителем 76сч.-1311тыс.руб.

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

## 5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

**Выручка организации за отчетный период составила 14035 тыс. руб.,** что выше аналогичного показателя прошлого года.

**Убыток организации за отчетный период составил 183 тыс. руб.,** что меньше аналогичного показателя прошлого года.

Рост показателя выручки связан с увеличением цен на пользование арендованным помещением.

Убыток связан с повышением цен на тарифы поставщиков услуг и ресурсов, что увеличило сумму расходов предприятия в 2025 году.

## 6. 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.

Дата составления текстовых пояснений: 23 марта 2026 года.

Генеральный директор



В.Л. Бочоришвили