

ООО «Н-СЕРВИС»

173021, Великий Новгород
ул. Нехинская, д. 14, к. 2, офис 17
тел. 8(8162)62-46-64

ИНН/КПП 5321103166/532101001
р/с 40702810119340001106
в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)
к/с 30101810145250000411 БИК 044525411

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

1. Общие сведения об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Н-СЕРВИС» (ООО «Н-СЕРВИС»)
Дата регистрации	17.06.2005 г.
Основной ОКВЭД	43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Режим налогообложения	Применяет упрощённую систему налогообложения (объект «Доходы»)
Статус	С 01.08.2016 является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие)
Среднесписочная численность	За 2025 год – 5 человек

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет следующие способы учёта:

- амортизация основных средств — линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов — по средней себестоимости;
- лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы);
- резерв по сомнительным долгам — не создаётся (в связи с несущественностью сумм).

3. Основные средств (код строки баланса 1150) по состоянию на 31.12.2025 нет. Объектов недвижимости, права на которые не зарегистрированы, на балансе нет.

Финансовые вложения (код строки баланса 1170) на 31.12.2025 составляют 16000000 руб. – займ с процентами, предоставленный другому юридическому лицу.

4. Запасы (код строки баланса 1210)

Запасы на 31.12.2025 включают:

- материалы на складе на сумму 234877 руб.
- товары для продажи на сумму 2395442 руб.

5. Денежные средства (код строки баланса 1250) на 31.12.2025 включают:

- 162845 руб. – остаток денежных средств на расчетном счете;
- 143099 руб. – остаток наличных денежных средств в кассе организации;
- 1031 руб. – денежные средства в пути (при принятии оплаты от покупателя по банковскому терминалу).

6. Финансовые и другие оборотные активы (код строки баланса 1240) на 31.12.2025 включает:

- Задолженность покупателей за оказанные услуги и проданные товары – 175916 руб.
- Авансы, оплаченные поставщикам – 76918 руб.
- Аванс по налогам и страховым взносам на ЕНС и СФР – 93401 руб.
- Расходы будущих периодов – 12066 руб.

7. Капитал (код строки баланса 1300) на 31.12.2025 включает:

- Уставный капитал - 10000 руб.
- Прибыль, подлежащая распределению за 2025 год – 3420684 руб.

8. Кредиторская задолженность (код строки баланса 1520) включает:

- Задолженность поставщикам на 31.12.2025 г. – 1061139 руб.
- Задолженность по налогам и взносам, срок оплаты которых наступает в 2026 году, на 31.12.2025 – 221233 руб.

9. Выручка за 2025 год составила 13831016 руб., прочие доходы в виде процентов размещенному депозиту составили 49526 руб., расходы за 2025 год – 9940873 руб., прочие расходы, в виде расходов на услуги банка, за 2025 год – 85809 руб., чистая прибыль – 3420684 руб.

Иная существенная информация отсутствует.

Директор



/Григорьев В.Е./