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

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-Центр» (ООО «Сервис-Центр»)
ИНН 4821013871, КПП 482101001, ОГРН 1024800791180
Адрес: 399778,Липецкая область, г. Елец, Орловское шоссе, д. 3

**1 Общая информация об организации**

ООО «Сервис-Центр» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
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.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
ООО «Сервис-Центр» находится на УСН с объектом «доходы».

**2 Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

**3 Учетная политика**

Учетная политика ООО «Сервис-Центр» за 2025г. утверждена приказом от 28.12.2024г. Согласно учетной политики и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бух.учета.
ООО «Сервис-Центр» использует сокращенный план счетов, а именно -дебиторская и кредиторская задолженности отражаются с применением счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».
Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
Принят критерий существенности, равный 5%.

**4 Материальные активы**

| Объект ОС | **На** 31.12.2024 **(тыс. руб.)** | **Изменения за период** | | | **На** 31.12.2025 **(тыс. руб.)** |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **поступило** | **списано** | **амортизация** | |
| Нежилые помещения | Первоначальная стоимость-1026 Накопленная амортизация -698 Балансовая стоимость -328 | - | - | 77 | Первоначальная стоимость-1026 Накопленная амортизация -775 Балансовая стоимость -251 |

## 5 Расшифровка дебиторской задолженности

| Наименование показателя | **На** 31.12.2024 **(тыс. руб.)** | **Изменения за период** | | **На** 31.12.2025 **(тыс. руб.)** |
|---|---|---|---|---|
| | | **поступило** | **списано** | |
| Долгосрочная ДЗ | 13552 | - | - | 13552 |
| Краткосрочная ДЗ | 3318 | 2760 | 2236 | 3842 |

## 6 Долгосрочные заемные средства

| Наименование показателя | **На** 31.12.2024 **(тыс. руб.)** | **Изменения за период** | | **На** 31.12.2025 **(тыс. руб.)** |
|---|---|---|---|---|
| | | **поступило** | **списано** | |
| Заемные средства | 13411 | - | - | 13411 |

## 7 Расшифровка кредиторской задолженности

| Наименование показателя | **На** 31.12.2024 **(тыс. руб.)** | **Изменения за период** | | **На** 31.12.2025 **(тыс. руб.)** |
|---|---|---|---|---|
| | | **поступило** | **списано** | |
| Задолженность перед Бюджетом | 802 | 538 | 447 | 893 |
| Контрагенты | 1514 | 2069 | 1923 | 1660 |

8 Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Евсеев Андрей Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

## 9 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Евсеев Андрей Анатольевич(Решение № 1-16 от 20.04.2016, бессрочно).

## 11 Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Сервис-Центр» _____ А.А. Евсеев