

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Фирма»Криосервис»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование – ООО «Фирма»Криосервис».

Предприятие учреждено в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью, является юридическим лицом по действующему законодательству. Правовое положение предприятия определяется действующим законодательством и Уставом.

Зарегистрировано за основным государственным номером № 1027809255231 25.12.2002года, свидетельство о постановке на учет в налоговом органе выдано Межрайонной ИФНС России №27 по Санкт-Петербургу 03.06.2015г.

Юридический адрес организации: 192102 г.Санкт-Петербург ул.Салова д.57 корп.1 лит.Н

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 12 чел. Штатное расписание на 2025год утверждено.

Единоличный исполнительный орган ООО «Фирма»Криосервис»: Генеральный директор-Николаева Татьяна Анатольевна. Назначена решением единственного участника ООО «Фирма»Криосервис» от 16.04.2021г. сроком на пять лет.

Основной вид деятельности 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Обособленных подразделений нет.

Единственным участником является гражданин РФ Николаева Т.А. с долей 100 процентов.

Уставный Капитал Общества на 31.12.2025г. составляет 10тыс.руб., полностью оплачен денежными средствами и на доли не разделен.

Состав участников Общества в 2025году не менялся.

Дивиденды участнику в 2025г. выплачено в сумме 596тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

ООО «Фирма»Криосервис» 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 «Фирма»Криосервис» 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 «Фирма»Криосервис» 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 государственную помощь.

3. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Фирма»Криосервис» составлена в тыс.руб.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	--
Запасы	25.12.2025	--

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Все материальные запасы была приобретены для осуществления производственной деятельности.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 28985тыс.руб, что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 3969тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

6. Информация о деятельности

Наша организация занимается техническим обслуживанием (зданий, сооружений, их элементов) в медицинских учреждениях в Санкт-Петербурге и Ленинградской области с 1991г. Мы работаем с государственными бюджетными медицинскими учреждениями только по безналичному расчету, наличных средств организация не имеет.

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.

7. Учетная политика

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.	Пункты 5, 9, 13, 33, 35 ФСБУ 6/2020

	<p>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.</p> <p>4. 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.</p> <p>5. 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.</p>	
Запасы	<p>1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий</p> <p>2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.</p> <p>3. При реализации и ином выбытии запасы оцениваются по стоимости единицы запасов.</p> <p>4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и т.д.</p> <p>5. Резерв под обесценение запасов не создается.</p>	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в дебет счета 99 "Прибыли и убытки"	пункт 3 обобщения Минфина от 25.03.2024 № ПЗ-3/2024

7. Дата составления текстовых пояснений: 04 марта 2026 года.

Генеральный директор