

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО «Спецоблгаз-сервис»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

1. Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦОБЛГАЗ-СЕРВИС"
Сокращенное наименование	ООО «СПЕЦОБЛГАЗ-СЕРВИС»
Адрес	443110, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г САМАРА, УЛ ОСИПЕНКО, ЗД. 1, КОМ. 18
ИНН/КПП	6317139242/631601001
ОКПО	40691557
ОГРН	1196313058457
Управление	Единоличный исполнительный орган - директор
Директор	Онищенко Георгий Владимирович
Главный бухгалтер	Тимофеева Ольга Юрьевна
Численность на конец года	54 чел

Основным видом деятельности ООО «СПЕЦОБЛГАЗ-СЕРВИС» является ОКВЭД 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных

Доходы от деятельности по Обеспечение работоспособности котельных являются доходами от обычных видов деятельности. Другими обычными видами деятельности являются:

- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 71.12.11 Разработка проектов тепло-, водо-, газоснабжения;
- 33.12 Ремонт машин и оборудования;
- 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ;
- 35.22.11 Распределение природного, сухого(отбензиненного) газа по газораспределительным сетям по тарифам, регулируемым государством

ООО «СПЕЦОБЛГАЗ-СЕРВИС» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ и федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы».

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

На начало периода			За период				На конец периода		
Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации и (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации и (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
10 793 545,92	3 281 613,13	7 511 932,79	1 032 351,00	1 584 363,22			11 825 896,92	4 865 976,35	6 959 920,57

4. Аренда

Общество арендовало 3 помещения по договорам аренды:

- договор субаренды №10 СА от 01.05.2025г, предмет субаренды нежилое помещение, расположенное по адресу г. Самара, ул. Осипенко, зд. 1, к. 18;
- договор аренды №11290 от 01.12.2019г. предмет аренды нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Самара, мкр. Крутые Ключи д. 37, кв. 44;
- договора аренды от 01.06.2024г. предмет аренды нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Тольятти, ул. Матросова, д.10, оф. 2.4.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды и субаренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Дебиторская задолженность 29 790 тыс. руб

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

7. Кредиторская задолженность – 21 744 тыс. руб

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности 26.03.2026г.

Директор

Онищенко Г.В.

Главный бухгалтер

Тимофеева О.Ю.