

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
Общество с ограниченной ответственностью  
**«СервисУралМонтаж»**

ИНН 8604051972 КПП 860401001 ОГРН 1128619001686 E-mail: [sumvm@yandex.ru](mailto:sumvm@yandex.ru), тел./факс  
8(3463), 51-04-72

---

628310, Россия, ХМАО-Югра г. Нефтеюганск, мкр. 12, д. 9, кв. 58

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД  
ООО «СервисУралМонтаж» ИНН 8604051972**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности

ООО «СервисУралМонтаж» (далее Общество) за 2025 год.

## 1. Организация и виды деятельности

### *Описание Общества*

ООО «СервисУралМонтаж» учреждено как общество с ограниченной ответственностью со статусом коммерческой организации согласно законодательству Российской Федерации, характеризуется организационным единством и обладает обособленным имуществом.

### *Исполнительные и контрольные органы Общества*

Совет директоров в Обществе не предусмотрен.

В соответствии с пунктом 8. Устава ООО «СервисУралМонтаж» органами управления Общества являются:

- Общее собрание Участников;

Единоличный исполнительный Общества по состоянию на отчетную дату:  
Генеральный директор Мухьяров Урал Салаватович.

Коллективный исполнительный орган (Правление) в Обществе отсутствует.

### *Структура уставного капитала*

По состоянию на отчетную дату владельцами акций / долей в уставном капитале Общества являются:

| №<br>п/п | Наименование юридического или<br>физического лица | Доля в<br>уставном<br>капитале | В тыс.руб    |
|----------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 1        | Мухьяров Урал Салаватович                         | 60 %                           | 6            |
| 2        | Петров Олег Владимирович                          | 40 %                           | 4            |
|          | <b>Итого :</b>                                    | <b>100 %</b>                   | <b>10,00</b> |

### *Описание деятельности Общества*

Общество не имеет территориально обособленные подразделения:

Основным видом деятельности Общества является Предоставление услуг по монтажу, ремонту и демонтажу буровых вышек.

## **2. Производственные показатели Общества**

В соответствии со статьей 4 Федерального Закона от 24.07.2007г № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» Общество относится к субъектам среднего предпринимательства.

Выручка от реализации - 283 836 (тыс. руб.),

Среднесписочная численность – 97 человек

Остаточную стоимость ОС – 39 007 (тыс. руб.)

## **3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

### **3.1. Информация об учетной политике**

Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики являются Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете"), Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н), Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998, План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Положения по бухгалтерскому учету, утвержденные Минфином России, другие нормативные документы.

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что Общество предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности;

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

### **3.2. Нематериальные активы не приобретались.**

### **3.3. Основные средства и незавершенное капитальное строительство**

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Для целей бухгалтерского и налогового учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев. Учет основных средств ведется на счете 01 «Основные средства».

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительность. Свыше 12 месяцев.

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. Кроме того, в состав основных средств относятся земельные участки и объекты природопользования.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

В отчетном году не проводилась переоценка основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного периода равна

71 890 тыс. руб.

В том числе :

|                                         |                    |
|-----------------------------------------|--------------------|
| Основные средства в организации         | - 71 890 тыс. руб. |
| Строительство объектов основных средств | - 2 917 тыс. руб.  |

Амортизация основных средств в организации составляет - 32 883 тыс.руб.

Остаточная стоимость основных средств в организации за отчетный период составила - 39 007 тыс. руб. Начисление амортизации за отчетный период составило- 4 172 тыс. руб.

По строке 1152 отражается оборудование к установке находящиеся на складе общества в размере - 384 тыс.руб.

На забалансовом счете 001 арендованные основные средства в ООО «СервисУралМонтаж» на 31.12.2025 г. числятся автокраны на сумму - 41 600 тыс. руб.

### ***3.4.Прочие внеоборотные активы***

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы на НИОКР, расходы будущих периодов и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

### ***3.5.Запасы***

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В 2025 году была проведена инвентаризация ТМЦ по состоянию на 31.12.2025г, согласно приказа № 3 от 26.12.2025г. Результаты инвентаризации отражены в декабре 2025 года в учете Общества. С материально-ответственными лицами имеются договора как об индивидуальной, так и бригадной ответственности.

В 2025 г. у Общества «СервисУралМонтаж» не наблюдается признаков обесценения материально-производственный запасов.

### **3.6. Финансовые вложения**

У Общества «СервисУралМонтаж» в 2025 году финансовых вложений нет.

### **3.7. Денежные средства**

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

**Таблица 4**  
**Информация о денежных средствах Общества (тыс. руб.)**

| <b>Денежные средства по видам</b>                          | <b>Сумма денежных средств на отчетную дату</b> | <b>Примечание</b>  |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------|
| Денежные средства                                          | 327                                            | На расчетном счете |
| В т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию     | -                                              | -                  |
| В т.ч. депозитные вклады со сроком размещения более 91 дня | -                                              | -                  |

### **3.8 Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

На конец отчетной даты нет просроченной дебиторской задолженности.

На конец отчетной даты имеется просроченная кредиторская задолженность.

### **3.9. Заемные средства .**

В 2024 обществом «СервисУралМонтаж» с ПАО Сбербанк был заключен договор об открытии невозобновляемой кредитной линии для финансирования текущей деятельности № 160B00TED2LZMF от 05.04.2024 г на срок до 26.12.2025. с лимитом – 30 000 тыс. руб.

### **3.10. Прочие оборотные активы**

К прочим оборотным активам относятся, расходы будущих периодов, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода установленного срока действия в лицензии при отсутствии данной информации в лицензии, срок действия устанавливается приказом Общества. По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания. Прочие оборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

Таблица 9

## Информация о прочих оборотных активах (тыс. руб.)

| Прочие оборотные активы по видам | Стоимость на отчетную дату |
|----------------------------------|----------------------------|
| Расходы будущих периодов- всего  | 2 444                      |
| -прочие расходы будущих периодов | 2 444                      |
| <b>Всего</b>                     | <b>2 444</b>               |

**4. Налоговая задолженность**

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2025 году, составили:

- налог на прибыль – 25%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

**5. Капитал****Уставный капитал**

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. руб.

**Чистые активы**

Чистые активы Общества на отчетную дату составляют отрицательную величину -201 397. руб.

**6. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль**

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Выручка (нетто) от продажи работ (услуг) за 12 месяцев 2025 год по Обществу равна 283 836 тыс. руб.

Полная себестоимость реализованной продукции, работ и услуг с учётом коммерческих и управленческих расходов составила 457 736 тыс. руб.

Величина нераспределенного убытка отчетного года составила (201 682)тыс. рублей.

Таблица 10

## Распределение затрат Общества по элементам (тыс. руб.)

| Показатели                       | За отчетный период | За предыдущий отчетный период |
|----------------------------------|--------------------|-------------------------------|
| Материальные затраты             | 5 275              | 73 882                        |
| Затраты на оплату труда          | 156 127            | 278 232                       |
| Отчисления на социальные нужды   | 29 039             | 48 962                        |
| Амортизация                      | 6 908              | 6 138                         |
| Прочие затраты                   | 260 387            | 136 862                       |
| <b>Итого по элементам затрат</b> | <b>457 736</b>     | <b>544 076</b>                |

## **7. События, произошедшие после отчетной даты**

В Обществе отсутствуют существенные события после отчетной даты (факт хозяйственной деятельности), которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Общество не заключало в 2025 году сделок по продаже активов, не прекращало в 2025 году исполнения обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, не осуществляло реорганизацию в 2025 году.

В Обществе отсутствуют виды деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, подлежащие прекращению в 2025 году.

## **8. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества**

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют изменения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Изменение видов деятельности не планируется.

Чистые активы в 2025 году планируются к увеличению.

## **9. Оценочные обязательства**

На 31.12.2025г. резерв на выплату отпусков не создавался, в связи с незначительным остатков дней неиспользованного отпуска .

## **10. Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году**

Обществом в 2025 году не было выявлено существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

## **11. Операции со связанными сторонами :**

Операции со связанными сторонами отсутствуют .

**Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу Общества**

| Перечень вознаграждений             | За 2025 год в тыс. руб. |
|-------------------------------------|-------------------------|
| <b>Краткосрочные</b>                | <b>8 527</b>            |
| Оплата труда                        | 6 559                   |
| Страховые взносы                    | 1 968                   |
| Премии по итогам работы за год      | -                       |
| Другие выплаты дивиденды            | -                       |
| <b>Долгосрочные вознаграждения:</b> | <b>-</b>                |

|                                                                                                                             |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Выходные пособия                                                                                                            | - |
| Расход по пенсионному плану с установленными взносами                                                                       | - |
| Расход по пенсионному плану с установленными выплатами                                                                      | - |
| Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе | - |
| Иные долгосрочные вознаграждения                                                                                            | - |

## 12. Показатели по сегментам

Общество в отчетном году осуществляло свою деятельность на территории Российской Федерации. Поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации одинаковый, Общество не раскрывает информацию по отдельным географическим сегментам.

## 13. Прочая информация

### Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам приведены в таблице.

Данные по использованным энергоресурсам в тыс.руб

| № | Наименование вида энергетического ресурса | Сумма |
|---|-------------------------------------------|-------|
| 1 | Электрическая энергия                     | 3 012 |
| 2 | Тепловая энергия                          | -     |

Генеральный директор  
ООО «СУМ»



У.С. Мухьяров