

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Глав-Сервис»

г. Санкт-Петербург

27.03.2026г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Глав-Сервис» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие положения

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Глав-Сервис"
Сокращенное наименование	ООО "Глав-Сервис"
Юридический адрес	193079, Санкт-Петербург г, Октябрьская наб, дом 104, корпус 41, литер А, помещение 9-Н, офис 510
Фактический адрес	193079, Санкт-Петербург г, Октябрьская наб, дом 104, корпус 41, литер А, помещение 9-Н, офис 510
Почтовый адрес	193079, Санкт-Петербург г, Октябрьская наб, дом 104, корпус 41, литер А, помещение 9-Н, офис 510
Телефон	(812) 320-10-06
Адрес электронной почты	info@glav-service.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7840508240
Код ОКПО	23171106
Код ОКТМО	40382000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
Дополнительный ОКВЭД	-
Среднегодовая численность сотрудников 2025 /2024	10/8

1.2 Информация о размере, структуре уставного капитала и расчетах с участниками

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

50% принадлежит учредителю — Ковалеву Константину Сергеевичу
50% принадлежит учредителю — Буторину Максиму Евгеньевичу

Выплата дивидендов в отчетном периоде не производилась.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Ковалев Константин Сергеевич, Протокол № 3 от 28.05.2024, с 28.05.2024 сроком на 5 лет.
Главный бухгалтер — Ковалев Константин Сергеевич.

1.4 Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1.5 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В отчетном периоде основные средства у Общества отсутствуют.

1.6 Аренда

По договору субаренды № 19А-26 от 31.05.2025 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.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г.

193079, Санкт-Петербург г, Октябрьская наб, дом 104, корпус 41, литер А, помещение 9-Н, офис 510

193079, Санкт-Петербург г, Октябрьская наб, дом 104, корпус 40, литер АБ, помещение 1-Н, часть помещения №1, 2, 3, 4, 5, 6.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

1.7 Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Дата подписания отчетности: 27.03.2026г.

