

Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СервисКомплект» (ООО «СервисКомплект»)

ИНН 5403067800 , КПП 540301001, ОГРН 1225400003619

Адрес: 630064, Новосибирская обл., г Новосибирск, ул. Ватутина, д. 45/1, подв. 20-27

1. Общая информация об организации

ООО «СервисКомплект» 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Упрощенная 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

82.99 — Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;

3. 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.

4. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса:

4.1. 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.

Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 36 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств за отчетный период 61 тыс. руб.

4.2 Финансовые вложения

Обществом в 2025 году предоставлен займ учредителю в размере 1 188 тыс. руб.

4.3. Запасы

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

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.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. запасы составляют 4 123 тыс. руб.

4.4. Финансовые и другие оборотные активы

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 450 тыс. руб.

4.5 Капитал

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

Единственным участником Общества является Коротков Федор Николаевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

Сумма нераспределенной прибыли составляет 1 100 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства – 660 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства – 13 тыс. руб.

4.6 Краткосрочная кредиторская задолженность

В составе укрупненного показателя «Краткосрочная кредиторская задолженность» кредиторская задолженность составляет – 4 743 тыс. руб.

5. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

5.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 4 452 тыс. руб.

5.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 4 173 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 3 082 тыс. руб.

5.3 Чистая прибыль: по итогам 2025 года составила 174 тыс. руб.

6. Орган управления

Единоличный исполнительный орган — директор Коротков Федор Николаевич (Решение № 1 от 17.12.2021 г., на 5 (пять) лет.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «Сервис Комплект»

Ф.Н. Коротков