ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Сервис Групп"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Сервис Групп»

1.2. Юридический адрес –420133, Республика Татарстан, г Казань, ул Гаврилова, д. 1, офис 326

1.3. Дата государственной регистрации – 25.07.2012 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

1.7. Сведения о руководстве:

Директор Общества:Ханов И.Р.. (приказ № 1 от 25.07.2012).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Сервис Групп»» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.	ФСБУ 6/2020 "Основные средства”
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. 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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	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.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по	

	займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Материальные внеоборотные активы

Материальные внеоборотные активы на 31.12.2025г. составили: 0 тыс. рублей.

6. Финансовые и другие внеоборотные активы 3132тыс.руб.

7. Оборотные активы на 31.12.2025 составили 29 761 тыс.руб., в т.ч.:

- Запасы : 428тыс.руб.
- Дебиторская задолженность: 3394 тыс.руб.
- Просроченная/сомнительная задолженность: нет
- Денежные средства: 3042тыс. руб. (на расчетных счетах)
- Прочие оборотные активы: 18 тыс.руб.

Существенных изменений за отчетный период не произошли.

8. Капитал и резервы на 31.12.2025 составили : -3941 тыс. руб., в том числе:

Уставной капитал 10 тыс.руб

9. Долгосрочные обязательства на 31.12.2025: 227 тыс.руб.,

10. Краткосрочные обязательства на 31.12.2025 составили: 1427 тыс. руб., в т.ч

- Краткосрочные заемные средства: 1427 тыс.руб
- Краткосрочная кредиторская задолженность12283 тыс.руб.

- **11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 27496 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Это произошло за счет платежей с новыми покупателями, за счет индексации по имеющимся договорам.

У Общества не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. За 2025 год . Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года

Директор ООО «Сервис Групп» Ханов И.Р.