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

ООО «СЕРВИСПЛЮС» ИНН 3257036572, КПП 501801001, ОГРН 1153256015307,

Адрес: 141090, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. КОРОЛЁВ, Г КОРОЛЁВ, МКР ЮБИЛЕЙНЫЙ, УЛ А.И.ТИХОМИРОВОЙ, Д. 12/28, КВ. 44

1. Общая информация об организации

ООО «СервисПлюс» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Численность сотрудников на 31.12.2025 – 2 человека.

2. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.21 Производство электромонтажных работ

43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

43.29 Производство прочих строительно монтажных работ

43.31 Производство штукатурных работ

43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен

43.34 Производство малярных и стекольных работ

43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ

43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

69.20 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию

3. Информация об учетной политике

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.

Общество относится к субъектам МСП 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.
  (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
  (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.
  (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.
  (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.
  (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

5. 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. Основную часть материальных запасов составляет строительные материалы, оборудование для систем вентиляции, кондиционирования, систем видеонаблюдения, СКС, СКУД, оборудование для электро-монтажных работ, необходимые для будущего исполнения обязательств по ремонту помещений и установки на объектах по текущим договорам, заключенным в 2025 году.

6. Капитал

6.1. Уставной капитал

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10тыс.руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) рублей.

Единственным участником Общества является Степаков Василий Алексеевич, доля участия – 10000 рублей (100%).

6.2. Нераспределенная прибыль – 1775тыс.руб.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность.

На 31.12.25 сумма краткосрочной кредиторской задолженности составляет 14119тыс.руб.. В нее входят:

- задолженность перед покупателями по полученным авансам в счет исполнения договоров по ремонту помещений (Основной контрагент ПАО «Сбербанк», аванс на 31.12.2025 составляет 12590 тыс.руб., ожидаемый срок погашения - не превышает 12 месяцев с момента получения аванса)

- прочие краткосрочные задолженности (перед персоналом, бюджетными и внебюджетными фондами, поставщиками, ожидаемый срок погашения – 1 квартал 2026 года).

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 100397тыс.руб., что выше среднего показателя за последние 5 лет в 2,34 раза. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на услуги и расширением географии оказания услуг.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

10. 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 составления 23.03.2026 года.

Директор Степаков В.А.