Подготовлено с использованием системы **КонсультантПлюс**

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Стим-Сервис"
Сокращенное наименование: ООО "Стим-Сервис"
Адрес: 636018, Томская область, ЗАТО Северск, г.Северск, ул.Октябрьская, 75А
ИНН: 7000024396
ОГРН: 1257000001576
Дата государственной регистрации: 31.03.2025
Размер уставного капитала: 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек
Количество и данные участников с указанием их доли в организации: 1 - 100%
ФИО директора: Ламинская Антонида Александровна
Главный бухгалтер: отсутствует.
Показатели представлены в тысячах рублей.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности: 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Вспомогательные виды деятельности:
41.10 Разработка строительных проектов
41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
43.21 Производство электромонтажных работ
43.29 Производство прочих строительномонтажных работ
43.31 Производство штукатурных работ
43.32 Работы столярные и плотничные
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

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами
Основные положения учетной политики:
- списание материалов ведется по себестоимости каждой единицы;
- малоценными объектами основных средств являются объекты, стоимостью до 100 т.р. включительно, учитываются по счету 10, стоимость списывается на расходы текущего периода;
- в связи со статусом организации - микропредприятие, учет расходов ведется на счете 20 "Основное производство" без иных счетов затрат;

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
	за 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )							( )

в том числе:	за ____ 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
(группа)	за ____ 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )							( )
из них исключительные права [4]	за ____ 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
	за ____ 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )							( )

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за ____ 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0		0	(0)
	за ____ 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )
в том числе:	за ____ 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0		0	(0)
(группа)	за ____ 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )
из них исключительные права [5]	за ____ 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0		0	(0)
	за ____ 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые нематериальные активы - всего	0	0	0
в том числе: *(группа)*	0	0	0
из них созданные организацией	0	0	0
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	0	0	0
в том числе: *(группа, объект)*	0	0	0
из них созданные организацией	0	0	0

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: *(группа, объект)*	0	0	0

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	0	0	0
в том числе: *(группа, объект)*	0	0	0

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за _____ 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа, объект)	за _____ 20 ___ г.[3]					( )	( )		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за _____ 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за _____ 20 ___ г.[2]					( )	( )		
(группа, объект)	за _____ 20 25 г.[3]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за _____ 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа, объект)	за _____ 20 ___ г.[3]					( )	( )		

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[3]					
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	0
(группа, объект)	за 20 ___ г.[3]					
из них	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	0
исключительные права	за 20 ___ г.[3]					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[3]					
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	0
(группа, объект)	за 20 ___ г.[3]					
из них	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	0
исключительные права	за 20 ___ г.[3]					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0		0	(0)
	за 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0		0	(0)
(группа)	за 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0		0	(0)
	за 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0		0	(0)
(группа)	за 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоценная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за _____ 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	за _____ 20 ____ г.[3]		( )		( )		( )					( )
в том числе:	за _____ 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
(объект)	за _____ 20 ____ г.[3]		( )		( )		( )					( )

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	0	0	0
в том числе: *(группа, объект)*	0	0	0
Неамортизируемые основные средства - всего	0	0	0
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы *(группа, объект)*	0	0	0
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются *(группа, объект)*	0	0	0
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости *(группа, объект)*	0	0	0

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	0	0	0
в том числе: *(группа)*	0	0	0
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	0	0	0
в том числе: *(группа)*	0	0	0
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	0	0	0
в том числе: *(группа)*	0	0	0
из них основные средства, находящиеся в залоге	0	0	0

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа)	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа)	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа)	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа)	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа)	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа)	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	за _____ 20 ___ г.[3]				( )						
в том числе:											
	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
(вид, группа)	за _____ 20 ___ г.[3]				( )						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	за _____ 20 ___ г.[3]				( )						
в том числе:											
	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
(вид, группа)	за _____ 20 ___ г.[3]				( )						
Итого	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	за _____ 20 ___ г.[3]				( )						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: *(вид, группа)*	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: *(вид, группа)*	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	0	0	0

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 20 25 г.[2]	0	(0)	390	(390)	0	0	X / X	0	(0)
	за 20 ___ г.[3]		( )		( )			X / X		( )
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	(0)	390	(390)	0	0	X / X	0	(0)
10 "Материальные запасы"	за 20 ___ г.[3]		( )		( )			/		( )

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[2]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
	за 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
(вид)	за 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[2]	0	(0)	3369	0	(2661)	(0)	0	0	708	(0)
	за 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	(0)	3369	0	(2661)	(0)	0	0	708	(0)
(вид)	за 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
Итого	за 20 25 г.[2]	0	(0)	3369	0	(2661)	(0)	0	X	708	(0)
	за 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )		X		( )

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]		На 31 декабря 20 24 г.[6]		На 31 декабря 20 23 г.[7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	708	708	0	0	0	0
в том числе:						
задолженность заказчиков	698	698	0	0	0	0
задолженность учредителя	0	10	0	0	0	0

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 г.[3]				( )	( )		
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(вид)	за 20 г.[3]				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г.[2]	0	2649	0	(2648)	(0)	0	1
	за 20 г.[3]				( )	( )		

в том числе:	за _____ 20 25 г.[2]	0	2649	0	(2648)	(0)	0	1
расходы	за _____ 20 ___ г.[3]				( )	( )		
Итого	за _____ 20 25 г.[2]	0	2649	0	(2648)	(0)	X	1
	за _____ 20 ___ г.[3]				( )	( )	X	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
	за _____ 20 ___ г.[3]			( )	( )	
в том числе:	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
(группа)	за _____ 20 ___ г.[3]			( )	( )	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Полученные - всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0
Выданные - всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г.[2]	За 20 ___ г.[3]
Материальные затраты	390	
Затраты на оплату труда	336	
Отчисления на социальные нужды	150	
Амортизация	0	
Прочие затраты	1773	
Итого по элементам	2649	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0	
Итого расходы по обычным видам деятельности	2649	

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20 25 г.[2]	За _____ 20 ___ г.[3]
Получено бюджетных средств - всего	0	
в том числе: на финансирование капитальных затрат	0	
на финансирование текущих расходов	0	

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	(0)	0
	за _____ 20 ___ г.[3]			( )	
в том числе: *(назначение)*	за _____ 20 25 г.[2]	0	0	(0)	0
	за _____ 20 ___ г.[3]			( )	

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Экономический субъект не контролируется (непосредственно или через третьи лица) хозяйственным товариществом или обществом, отличным от основного, физическим лицом (сторона, обладающая конечным контролем).

Организация создана на неограниченный период.

Бухгалтерская отчетность не подлежит аудиторскому заключению, соответственно расходы на аудиторскую проверку отсутствуют.

Директор		А.А. Ламинская
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.

---

[1] Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

[2] Указывается отчетный период.

[3] Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

[4] Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

[5] Указывается отчетная дата.

[6] Указывается предыдущий год.

[7] Указывается год, предшествующий предыдущему.