

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.

Сокращенное наименование — ООО «Сервис-групп» ИНН 5403328562, КПП 540301001

Юридический адрес — 630119, г. Новосибирск, ул. Петухова, 79 офис 307

Дата государственной регистрации — 27.04.2011г.

Основной вид деятельности — 35.12.1 Передача электроэнергии.

Дополнительные ОКВЭД по которым ведется деятельность организации:

35.22 Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям

35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных

36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд

37.00 Сбор и обработка сточных вод

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет -18человек.

Уставный капитал составляет 10тыс. руб. Единственным участником является Верясов Юрий Владимирович с долей 100%.

директор общества — Понимаскина Виктория Германовна., главный бухгалтер Решетникова И.Л.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность.** Бухгалтерская Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Сервис-групп» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

- ООО «Сервис-групп» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.
- ООО «Сервис-групп» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
--------------	--------------------------------	------------

Основные средства	23.12.2025	—
-------------------	------------	---

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 54816тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистую прибыль организация за отчетный период не получила., убыток за отчетный период составил 3830тыс.руб. Убыток связан с расходами по основной деятельности, затратами на текущий ремонт сетей канализации, электросетевого хозяйства.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
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	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

7. Основные средства

7.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____													
	20 25 г. ²	17 811	(16 673)				(85)						17 811	(16 757)
	20 24 г. ³	17 811	(15 978)				(694)						17 811	(16 673)
в том числе:	за _____													
	20 25 г. ²	7 735	(7 735)				()						7 735	(7 735)
	за _____													
(группа) теплоэнергетических (Внутриплощадочные сети)	20 24 г. ³	7 735	(7 735)				()						7 735	(7 735)
	за _____													
	20 25 г. ²	5 599	(4 972)				(85)						5 599	(5 057)
Электроцех (Высоковольтные кабельные сети)	за _____													
	20 24 г. ³	5 599	(4 278)				(694)						5 599	(4 972)
	за _____													
Газовое хозяйство (газопровод высокого давления)	20 25 г. ²	3 966	(3 966)				()						3 966	(3 966)
	за _____													
	20 24 г. ³	3 966	(3 966)				()						3 966	(3 966)

8. Компания просроченной дебиторской задолженности не имеет.

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 25 г. ²	За _____ 20 24 г. ³
Материальные затраты	40 678	44 584
Затраты на оплату труда	12 715	10 153
Отчисления на социальные нужды	3 125	2 179
Амортизация	85	694
Прочие затраты	761	478
Итого расходы по обычным видам деятельности	57 364	58 088
прочие внереализационные расходы: проценты по кредитам	691	1 050
налог на землю, услуги РКО, аренда зу	173	131
Итого	58 228	59 269

10. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. 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 или выбора учетной политики.

Дата составления пояснений: 27 марта 2026 года

директор ООО «Сервис-групп»



Понимаскина В.Г.