

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сервис Ком-2» за 2025год

1. Общие сведения

ООО «Сервис Ком-2» зарегистрировано в Республике Ингушетия г. Малгобек ул. Базоркина д. 58 кв. 31. Основной вид деятельности - деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая (ОКВЭД 81.22).

Организация является субъектом малого предпринимательства (доход за 2025 год составил 157520 тыс. руб).

2. Учетная политика и способы ведения учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения учета, предусмотренные для СМП:

ПБУ 18/02 не применяется.

Изменения учетной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчет не производится).

Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 00 рублей.

Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3. Расшифровка отдельных показателей

Основные средства: балансовая стоимость на конец года составляет 201 тыс. руб (оборудование).

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 5698 тыс. руб., в том числе задолженность крупного покупателя (ПАО Ростелеком) - 5098 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность – 17 152 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками и по налогам.

Выручка организации за отчетный период составила 155 656 тыс. руб. (без НДС), что выше аналогичного показателя прошлого периода. Увеличение данного показателя связано с заключением новых контрактов.

Директор
Гл. бухгалтер



И.В.Феденкова
И.В.Феденкова