

Общество с ограниченной ответственностью "Сервис-Мастер"

127410, город Москва, Алтуфьевское шоссе, дом 41

ИНН/КПП 7715995082/771501001, ОГРН 1147746261629

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
(сопутствующая информация)
за 2025 год

г. Москва

«30» марта 2026 г.

1. Общая информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Сервис-Мастер", ИНН/КПП 7715995082/771501001, ОГРН 1147746261629

Юридический и почтовый адрес: 127410, город Москва, Алтуфьевское шоссе, дом 41

Ф.И.О., должность руководителя организации и главного бухгалтера: Кузнецова Александра Владиславовна, генеральный директор по приказу № 1 от 12.03.14г.

Кадровый учет, расчет оплаты труда, бухгалтерское и юридическое сопровождение передано на обслуживание в специализированную организацию Производственный кооператив "Бизнес Консалтинг Групп" по договору Бухгалтерское обслуживание от 01.08.18г., по договору № БКГ-1218/Ю от 01.01.19г., № БКГ-П/П-6 от 01.01.21г.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 5 (пять) человек.

Размер уставного капитала организации: 10 000,00 (десять тысяч) рублей. Участником является Кузнецова Александра Владиславовна с долей 100 (сто) %.

Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 46.49.49 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки
- 46.15.9 - Деятельность агентов по оптовой торговле прочими бытовыми товарами, не включенными в другие группировки
- 46.18 - Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими отдельными видами товаров
- 46.44.2 - Торговля оптовая чистящими средствами
- 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

Организация относится к малому и среднему бизнесу и не подлежит обязательному аудиту.

2. 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. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

3. Основные средства

Основные средства по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся.

4. Аренда

По договору аренды № 01/38 от 01.11.24, № 01/47 от 10.02.25 и № 01/01 от 01.10.25 (Предмет аренды — нежилое помещение (офис), расположенное по адресу: г. Москва, Алтуфьевское шоссе, дом 41), по договору № 01/73 от 01.09.24 (Предмет аренды — нежилое помещение (склад), расположенное по адресу: г. Москва, Алтуфьевское шоссе, дом 41, стр. 6) Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Общество также работает с ООО «Авирон» по договору хранения и обработки грузов № АВИ-СМ/01/07/2025 от 01.07.25г. по адресу: Московская область, городской округ Мытищи, поселок Кардо-Лента, улица Южная, стр.11/3

5. Нематериальные активы

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы по строке 1170 отсутствуют.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в

производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 81 022 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Была проделана работа по расширению ассортимента, привлечения новых клиентов и реализации большего количества продукции.

7. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостатч и излишков не установлено.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Отсутствуют.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

10. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде организация госпомощь не получала.

11. Изменения в бухгалтерском балансе 2024г.

В 3 кв.25 года была пересдана прибыль за 3 кв. и 4 кв.24г, что привело к изменению показателей в бухгалтерском балансе за 2024г. Ошибки были несущественными и не влияющие на экономическое решение пользователей отчетности. Бухгалтерский баланс за 2024г. не пересдавался.

Руководитель



Кузнецова А.В.