Общество с ограниченной ответственностью «Сервис»

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». Юридический адрес — 624170Свердловская обл., Невьянский р-он, пгт Верх-Нейвинский, ул. Карла Маркса, д.5 Дата государственной регистрации — 22.03.1999 г.

Основной вид деятельности — торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.3). Доходы от торговли являются доходами от обычных видов деятельности. Другими обычными видами деятельности являются: техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей (45.20.1) и деятельность стоянок для транспортных средств (52.21.24).

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участниками уставного капитала являются: Шиляев А.И.с долей 83,5% и Шиляева Н.П. с долей 16,5%.

Директор общества — Шиляев А.И. Главный бухгалтер — Прокофьева С.Ю..

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Сервис» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 «402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы». Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человек.

2. ООО «Сервис» 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» 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 имущество в аренду и государственную помощь.

3.1 Расшифровка основных средств и сч.07 Оборудование установке

Объект ОС	на 31.12.24 тыс.руб.	поступило	выбыло	амортизация	на 31.12.25 тыс.руб.
газовая котельная	35				35
Здание СТО	339				339
Кассовый аппарат	15				15

компрессор	6				6
Компьютер	44				44
принтер	17				17
Павильон Уралочка	78				78
Подъемник 2-хстоечный	6				6
Подьемник 2-х стоечный	6				6
Подъемник 4-х стоечный	25				25
Пристрой	112				112
Сварочный аппарат	3				3
Стенд рихтовочный	58				58
итого	**744**				**744**
Сч 07	**31**				**31**

В строке упрощенного баланса «Материальные оборотные активы» указана цифра 31 (округление до целого).

3.2 Расшифровка запасов

наименование показателя	на 31.12.24 тыс.руб.	поступило	списано	На 31.12.25 тыс. руб
товары	4527	2573	2612	4488
материалы	42	14	24	32
итого	**4569**	**2587**	**2636**	**4520**

В строке упрощенного баланса «Запасы» указана цифра 4520 (округление до целого).

3.3 Расшифровка дебиторской задолженности

	на 31.12.24 тыс. руб	**оказано**	**оплачено**	**на 31.12.25 тыс. руб**
Краткосрочная ДЗ	**83**	**4450**	**4501**	**32**

В строке упрощенного баланса «Финансовые и другие оборотные активы» указана цифра 32 (округление до целого).

3.4 Расшифровка кредиторской задолженности

показатели	на 31.12.24 тыс. руб	поступило	списано	на 31.12.25 тыс. руб
краткосрочная ДЗ	20	363	346	37
Задолженность по ЗП		672	652	20
Задолженность перед бюджетом	6	335	298	43
	26	1370	1296	100

В строке упрощенного баланса «Кредиторская задолженность» указана цифра 100 (округление до целого).

3.5 Расшифровка доходов в разрезе видов деятельности: торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями – 2 723 тыс.руб; техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей – 1 682 тыс.руб.; деятельность стоянок для транспортных средств – 45 тыс. руб.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4 450 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 462 тыс. руб., что также превышает показатель предыдущего года. Рост показателей обусловлен расширением клиентской базы и повышением спроса на продукцию .

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

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
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

7. Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Директор _____ Шиляев А.И.