

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "МОДЕЛЬ - СЕРВИС"/ ООО «Модель Сервис»// • ИНН/КПП, ОГРН: 3811112737/381101001, 1073811005542
- Юридический адрес: **664081, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Иркутской 30 Дивизии, дом 51, 75**
- Основной ОКВЭД: **33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования**
- Признак субъекта МСП: **организация относится к субъектам малого предпринимательства.**
- Численность сотрудников на 31.12.2025: **1 чел.**
- Обособленные подразделения:
 - ☐ **отсутствуют**
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности:
 - ☐ **не подлежит**

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.:

Соловьев Роман Владимирович % - 50, 10000 руб.

ООО «Модель Сервис» % - 50, 10000 руб.

Общий размер уставного капитала: **20 000 руб.**

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:

☐ **не осуществлялись**

Организация:

☐ **не входит в состав группы компаний**

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации **Соловьев Роман Владимирович**, действует на основании Устава, назначен приказом №1 от 05.07.2024г.

Главный бухгалтер Соловьев Роман Владимирович, назначен приказом № 2 05.07.2024 г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации, том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

8. Нематериальные активы

☐ нематериальные активы учитываются и амортизируются в установленном порядке
По состоянию на 31.12.2025: отсутствуют.

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:

☐ по средней

Резерв под обесценение запасов:

☐ не создавался

По состоянию на 31.12.2025: **отсутствуют**

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами..

Резерв по сомнительным долгам:

☐ не создавался

По состоянию на 31.12.2025: **задолженность отсутствует.**

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

По состоянию на 31.12.2025: **задолженность отсутствует.**

12. Налогообложение при УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

В отчетном 2025 году:

☐ **обязанность по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость не возникала, поскольку условия, влекущие обязанность исчисления НДС при применении УСН, организацией не достигнуты;**

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

13. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование):

☐ **нет**

14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

15. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

16. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны:

☐ **отсутствуют**

Выплата дивидендов в 2025 году:

☐ **не производилась**

17. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь:

☐ **не получалась**

18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

19. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: 30 марта 2025 г.

Руководитель _____ /Соловьев Р.В.

Главный бухгалтер _____ /Соловьев Р.В.