



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СДМ-СЕРВИС"

ул. Инженерная, дом 20, с. 9, г. Сургут, ХМАО-Югра, Тюменская область, 628401
ИНН/КПП 8602062520/860201001, ОГРН 1078602008891
Р/с: № 40702810867170102370 Сургутское отделение №5940 Западно-Сибирский
банк ПАО Сбербанк г. Тюмень, К/с: № 30101810800000000651, БИК 047102651
Тел./факс: (3462) 23-65-72, 23-65-74, 23-66-94
sdm-2@bk.ru sdm-4@bk.ru sdm_buh@bk.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СДМ-Сервис» за 2025 год

1. Основные сведения

- 1.1 Дата государственной регистрации 24.08.2007г.
- 1.2 ООО «СДМ-Сервис» ведет оптовую торговлю автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов, вид экономической деятельности ОКВЭД 45.31.1.
- 1.3 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 13 (тринадцать) человек.
- 1.4 Обособленных подразделений и филиалов не имеет.
- 1.5 Реорганизация и ликвидация не планируется.

2. Органы управления

- 2.1 Единоличный исполнительный орган — директор Греченко Александр Владимирович (Решение № 10 от 11.08.2022 г., сроком на 5 лет).
 - 2.2 Размер уставного капитала ООО «СДМ-Сервис» на 31.12.2025г. составил 110 000 (сто десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 110 000 (сто десять тысяч) руб.
- Единственным участником является Греченко Александр Владимирович, доля участия — 100 процентов.

3. Информация об учетной политике

- 3.1 Бухгалтерская отчетность ООО «СДМ-Сервис» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета с применением упрощённых способов.
- 3.2 Основание составления бухгалтерской отчетности
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 ООО «СДМ-Юг» на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 3.3 Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:
 - Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;

3.4 Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". (Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018).

3.5 Способ начисления амортизации по основным средствам:

- линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Не относятся к амортизируемому имуществу первоначальной стоимостью до 100 000 рублей включительно. Стоимость такого имущества включается в состав материальных расходов по мере ввода в эксплуатацию.

3.6 Способ оценки материально-производственных запасов и расчета фактической себестоимости:

- по средней себестоимости.

3.6 Учет расходов по займам и кредитам:

- в составе прочих расходов пп 4 п.7 ПБУ 15/2008.

3.7 Способ учета затрат по обычным видам деятельности:

- применение счетов 44.01.

3.8 Оценка товаров:

- по средней стоимости.

3.9 Порядок списания спецодежды, спец обуви и других СИЗ:

- одновременно при вводе в эксплуатацию.

4. Информация о денежных средствах

4.1 На 31.12.2025г. на расчетном счете организации 653 848,60 руб.

5. Информация о дебиторской задолженности

5.1 В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. отражаются в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками - 9 995 516,93 руб.
- расчеты с поставщиками - 914 580,26 руб.
- расчеты с подотчетными лицами - 25 583,54 руб.

6. Информация о кредиторской задолженности

6.1 В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. отражаются в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками - 440 297,64 руб.
- расчеты с поставщиками - 11 730 166,05 руб.

7. Информация о доходах и расходах

7.1 Доходы:

Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями - 73 859 650,62 руб.

7.2 Расходы:

Себестоимость продаж – 48 930 715,48 руб.
Коммерческие расходы – 21 719 298,16 руб.

8. Информация об основных средствах

8.1 В составе основных средств:

- основные средства - 4 197 849,30руб.;
- права пользования активами - 2 935 642,86

9. Информация об обязательствах

9.1 Задолженность по долгосрочным кредитам – 484 484,38 руб.

Задолженность по долгосрочным займам – 3 776 136,29 руб.

9.2 Задолженность по краткосрочным займам – 5 211 500,00 руб.

10. Информация о запасах

10.1 Товары на складах: 90 226 404,72 руб.

11. Обязательства по аренде

11.1 Обязательства по уплате арендных платежей по лизингу - 2 523 814,17 руб.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СДМ-Сервис» за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО «СДМ-Сервис»

Греченко А.В.

