

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сервис Ассист» / ООО «Сервис Ассист»
- ИНН/КПП, ОГРН: 1685002150/168501001, 1221600017550
- Юридический адрес: 420133, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, ул Академика Лаврентьева, д. 11, помещ. 1045-1
- Основной ОКВЭД: 45.20.4 - Техническая помощь на дорогах и транспортирование неисправных автотранспортных средств к месту их ремонта или стоянки
- Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 чел.
- Обособленные подразделения отсутствуют.

Организация не подлежит обязательному аудиту бухгалтерской отчетности.

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:

<i>Фамилия, имя, отчество участника</i>	<i>Доля участия, %</i>	<i>Размер доли, руб.</i>
Щербакова Елена Михайловна	100	100 000

Общий размер уставного капитала: 100 000 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялись.

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Щербакова Елена Михайловна действует на основании Устава.

Возложение обязанностей главного бухгалтера на генерального директора утверждены приказом № 1 от 14.03.2022 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.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла основную систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 – 93 тыс.руб., в т.ч. ОНА – 93 тыс.руб..

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 – 977 тыс.руб., в т.ч. на расчетном счете – 977 тыс.руб.

9. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 – 2 033 тыс.руб., в т.ч. дебиторская задолженность – 2 033 тыс.руб.

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- по авансам выданным – 406 тыс.руб.;
- с покупателями и заказчиками – 1 819 тыс.руб.;
- по налогам и сборам – 107 тыс.руб.;
- с прочими дебиторами – 73 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам создан в размере 371 тыс.руб..

10. Капитал

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) и составил -165 тыс.руб.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 – 13 706 тыс.руб., в т.ч. кредиторская задолженность – 13 706 тыс.руб.

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- авансам полученным – 114 тыс.руб.;
- по налогам и сборам – 32 тыс.руб.;
- с прочими кредиторами – 13 560 тыс.руб..

12. Налогообложение

Организация применяет общую систему налогообложения.

Налог на прибыль исчисляется в соответствии со статьей 25 НК РФ. Текущий налог на прибыль составил 386 тыс.руб.

13. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Прочие доходы за 2025 год составили 3 503 тыс.руб., в т.ч. проценты к получению – 20 тыс.руб.

Прочие расходы за 2025 год составили 1 176 тыс.руб..

14. События после отчетной даты

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

15. 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 2026 г.

Генеральный директор _____ /Щербакова Е.М./