

Общество с ограниченной ответственностью "СЕРВИСЦЕНТР "ЯНТАРЬ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО "СЕРВИСЦЕНТР "ЯНТАРЬ"

Юридический адрес -175130, Новгородская обл, Парфинский р-н, Парфино рп, Карла Маркса ул, дом 55Б

Дата государственной регистрации — 28.11.2006

ИНН 5312004144 ОГРН 1065337003907

Основной вид деятельности — Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД 68.32.1, доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 6 человек.

Уставный капитал составляет 32 тыс. руб. Участники общества:

Сементина Елена Юрьевна с долей 100%.

Директор общества -Сементин Сергей Сергеевич. Главный бухгалтер -Крикушенко Валентина Владимировна

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Годовая отчетность общества составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ООО "СЕРВИСЦЕНТР "ЯНТАРЬ" в связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ (так как вправе вести упрощенный бухучет)

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	27.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 10761,8 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Убыток организации за отчетный период составил -431,5 тыс. руб. и образовался в связи со списанием кредиторской задолженности по оказанным услугам за ЖК услуги с истекшим сроком исковой давности.

Так же отмечается рост кредиторской задолженности с 11 497,4 тыс руб. на 01.01.2025 до 12025,4 тыс. руб. в связи со снижением оплаты от населения за оказанные ЖК услуги

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность и активно развиваться в 2026 году.

Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

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

6 Аренда

По договорам аренды договор 10 от 09.10.24 ; договор 10 от 09.10.24;; договор 2 от 18.02.25
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.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 175130, Новгородская обл, Парфинский р-н, Парфино рп, Карла Маркса ул, дом 55Б

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

7. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

	не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	
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
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

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

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

Генеральный директор _____

С.С. Сементин