

**Пояснения ООО «УК «Сервис Град» к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «УК «Сервис Град»
- 1.2. Юридический адрес – 398024, г. Липецк, ул. Доватора, д.12, пом.17
- 1.3. Дата государственной регистрации – 07.06.2019г.
- 1.4. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:  
30.20.9 Предоставление услуг по восстановлению и оснащению (завершению) железнодорожных локомотивов, трамвайных моторных вагонов и прочего подвижного состава
- 1.5. Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 1 человек.

**2. Информация об учетной политике**

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

**2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

**2.2. Применение стандартов бухгалтерского учета**

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- 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
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

**2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

#### 2.4. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Основные средства в отчетном периоде не приобретались.

#### 2.5. Запасы

Активы стоимостью не более 100 000 (сто тысяч) рублей отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

#### 2.6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

### 3. Состав дебиторской задолженности на 31.12.2025 год

Наименование показателя	На 31.12.2025 год, тыс.руб
Дебиторская задолженность-всего	7
В том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	7

### 4. Состав кредиторской задолженности на 31.12.2025 год

Наименование показателя	На 31.12.2025 год, тыс.руб
Кредиторская задолженность-всего	12
В том числе: по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	12

5. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что финансово-хозяйственная деятельность в отчетном периоде не велась.

Генеральный директор



**Е.В. Сошникова**

30.03.2026г.