

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Север Сервис ЕКБ» за 2025 год.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована ООО «Север Сервис ЕКБ» исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об организации

Структура сведений	Сведения об организации
1.1. Название общества, ИНН	Общество с ограниченной ответственность «Север Сервис ЕКБ», ИНН 6658579860
1.2. Местонахождения	620000, Свердловская область, г Екатеринбург, пр-кт Ленина, строение 25, помещ.6.107А
1.3. Основные виды деятельности	82.11 Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации
1.4. Среднесписочная численность работающих за отчетный период	1 человек
1.5. Единоличный исполнительный орган общества	Генеральный директор Кукарский Сергей Николаевич
1.6. Аудиторская организация (аудитор общества)	Предприятие не подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ
1.7. Дочерние организации	Отсутствуют
1.8. Обособленные подразделения	Отсутствуют
1.9. Система налогообложения	ОСНО

2. Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Информация о учетной политике	Учетная политика
2.1. Способы ведения бухгалтерского учета	Установлена компьютерная технология обработки первичной учетной бухгалтерской информации с использованием программных продуктов «1С: Предприятие 8.3, конфигурация: Бухгалтерия предприятия 3.0» и «1С: Зарплата и управление персоналом». Способ амортизации основных средств – линейный. Основные средства не оцениваются по переоцененной стоимости. Организация не признает в составе ОС активы стоимостью ниже 100 000 руб. Учётная стоимость закупаемых материалов — по фактической себестоимости. Способ оценки запасов при выбытии - по средней себестоимости. Расходы, произведенные по основному виду деятельности , учитываются на счете 20 «Основное производство», с ежемесячным списанием на счет 90 «Продажи». В годовом отчете о финансовых результатах управленческие расходы, непосредственно не связанные с основной деятельностью организации, отражаются обособленно от расходов по обычным видам деятельности.

	Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного периода, раз в квартал. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: - невозможность удержания имущества должника; - отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.; - нарушение должником сроков исполнения обязательства; - значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников; - возбуждение процедуры банкротства в отношении должника. В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Если срок возникновения задолженности превышает 90 календарных дней, то начисляется резерв в размере 50% от суммы остатка задолженности. Если срок превышает 180 дней, то в размере 100%. Оценочное обязательство в виде резерва на предстоящую оплату отпусков не создается. Уровень существенности по ошибкам установлен 10%, по раскрытию информации в отчетности –5%. В отчёте о финансовых результатах показатели прочих доходов и расходов зачитываются, когда они возникли в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной жизни.
2.2. Согласно «Положения о сделках с заинтересованностью и крупных сделках»	Сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2025 году у Общества не было.
2.3. Сопоставимые показатели	Корректировка вступительных остатков, а также прочих сопоставимых показателей бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год не проводилась.
2.4 Организация не применяет: ПБУ 2/2008 Учёт договоров строительного подряда; ПБУ 8/2010 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы; ПБУ 11/2008 Информация о связанных сторонах; ПБУ 12/2010 Информация по сегментам; ПБУ 13/2000 Учет государственной помощи; ПБУ 16/02 Информация по прекращаемой деятельности; ПБУ 18/02 Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций ПБУ 20/03 Информация об участии в совместной деятельности; ПБУ 22/2010 Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности ФСБУ 25/2018 Бухгалтерский учёт аренды	

3. Требования, содержащиеся в бухгалтерских стандартах

Требования ПБУ	Информация					
3.1. Займы, кредиты ПБУ 15/2008	кредитор		Процентная ставка	Дата начала обязательства	Дата погашения обязательства	Сумма по обязательству на 31.12.2025 г., руб.
	ООО «Премиумстрой»	руб.	0%	18.08.2025г.	17.08.2028г.	20 000
3.2. СПОДы (события после отчетной даты) ПБУ 7/98			Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности не произошло.			
3.3. Выданные обеспечения и поручительства			В 2025 году выданных обеспечений и поручительств не было.			

Генеральный директор _____ Кукарский Сергей Николаевич

11 марта 2026 г.