

Общество с ограниченной ответственностью «СервисКом»

ИНН 2373000141 КПП 237301001 ОГРН 1112373000145

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023, Федеральным законом № 402-ФЗ.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «СервисКом»

1.2. Юридический адрес: 353211, Краснодарский край, Динской р-н, ст-ца Новотитаровская, ул. Луначарского, д. 127А

1.3. Дата государственной регистрации: 27.09.2011

1.4. Численность сотрудников: 4

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Горбунов А. В., доля 50 процентов;
- Секунов В. С., доля 50 процентов;

1.6. Виды деятельности.

- 25.1 - Производство строительных металлических конструкций и изделий
- 69 - Деятельность в области права и бухгалтерского учета
- 68.2 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Секунов Вячеслав Сергеевич (Приказ № 11од от 31.10.2018 г.)

Главный бухгалтер Общества: Секунов Вячеслав Сергеевич (Приказ № 11од от 31.10.2018 г.)

2. Информация об учетной политике

Методы оценки активов и обязательств. Порядок учета запасов. Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материально-производственных запасов, списываемых в производство или на реализацию, производится методом оценки по средней себестоимости.

Принципы признания выручки и расходов. Выручка признается в учете в соответствии с принципами ПБУ 9/99. По факту выполнения работ (услуг), продажи активов. Управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расходы основного производства, себестоимость товаров признаются в периоде отражения выручки, к которой они относятся.

Критерии существенности для раскрытия показателей в бухгалтерской отчетности: величина показателя составляет 0,5% от валюты баланса; характер информации может повлиять на экономические решения пользователей.

Организация не применяет ПБУ 18/02.

3. Информация о наличии, структуре, движении основных средств, запасов, дебиторской задолженности, обязательств, расходов по обычным видам деятельности приведена в Пояснениях 4-10.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29.12.2025	-
Незавершенное производство	29.12.2025	-
Расчеты	29.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципов полноты, достоверности данных и непрерывности деятельности предприятия.

Дата составления пояснений 30.03.2026 г.

Генеральный директор

Секунов Вячеслав Сергеевич

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 083	(582)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 083	(689)
	3а 2024 г.	1 083	(474)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 083	(582)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 083	(582)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 083	(689)
	3а 2024 г.	1 083	(474)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 083	(582)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	394	501	608
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	394	501	608

Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
--	---	---	---

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 312	-	473	(463)	-	-	X	X	1 133	-
	За 2024 г.	875	-	654	(217)	-	-	X	X	1 312	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	1 312	-	473	(463)	-	-	-	-	1 133	-
	За 2024 г.	875	-	654	(217)	-	-	-	-	1 312	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	446	-	1 058	-	(281)	-	-	-	1 223	-
	За 2024 г.	515	-	467	-	(536)	-	-	-	446	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31	-	630	-	(160)	-	-	-	501	-
	За 2024 г.	15	-	162	-	(146)	-	-	-	31	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	400	-	428	-	(107)	-	-	-	721	-
	За 2024 г.	481	-	290	-	(371)	-	-	-	400	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	446	-	1 058	-	(281)	-	-	X	1 223	-
	За 2024 г.	515	-	467	-	(536)	-	-	X	446	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 513	2 851	-	(2 468)	-	-	4 896
	3а 2024 г.	4 252	868	-	(607)	-	-	4 513
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 436	64	-	(1 380)	-	-	121
	3а 2024 г.	1 522	28	-	(110)	-	-	1 440
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	966	2 316	-	(1 008)	-	-	2 274
	3а 2024 г.	490	773	-	(300)	-	-	966
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 408	22	-	(22)	-	-	1 407
	3а 2024 г.	1 404	9	-	(5)	-	-	1 408
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	94	-	-	-	-	94
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	63	16	-	(19)	-	-	60
	3а 2024 г.	67	2	-	(6)	-	-	63
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	160	-	-	(39)	-	-	120
	3а 2024 г.	103	56	-	-	-	-	160
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	188	-	-	-	-	188
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	26	7	-	-	-	-	33
	3а 2024 г.	79	-	-	(53)	-	-	26
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	339	145	-	-	-	-	484
	3а 2024 г.	473	-	-	(134)	-	-	339

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	115	-	-	-	-	115
	За 2024 г.	115	-	-	-	-	115
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 513	2 851	-	(2 468)	X	4 896
	За 2024 г.	4 252	868	-	(607)	X	4 513

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 685	1 566
Отчисления на социальные нужды	450	356
Амортизация	107	107
Прочие затраты	947	941
Итого по элементам	3 190	2 971
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	180	(437)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 370	2 534