ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью "МД СЕРВИС"
ЗА 2025 ГОД

1. Основные виды экономической деятельности и прочая информация

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "МД СЕРВИС"

1.2. Сокращенное наименование: ООО " МД СЕРВИС "

1.3. Юридический адрес: 108811, Город Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Коммунарка, ул. Адмирала Корнилова, дом 61, помещение 1/2

1.4. Дата государственной регистрации: 04.09.2018

1.5. Основной вид экономической деятельности:

- Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки (код ОКВЭД 20.59.5)

1.6. Численность работающих по состоянию на 31.12.2025 составляет: 1 человек.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2024 составляет: 1 человек.

1.7. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

1.8. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участниками являются:

Поляков Сергей Алексеевич - размер доли 100%;

1.9. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

- единоличным исполнительным органом является директор Поляков Сергей Алексеевич, назначенный с 21.05.2025.

1.10. Бенефициарными владельцами являются:

Бенефициарный владелец (ФИО)	Доля владения (прямого и/или косвенного), %
Поляков Сергей Алексеевич	100

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими на территории РФ.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом № УП-2025 от 20 декабря 2024 г.

Для целей бухгалтерского учета применяются следующие основные методы:

1. Объекты НМА оценивается по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом; переоценка НМА не производится;

2. Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом;

3. Переоценка ОС и капитальных вложений не производится;

4. Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО);

5. Расчет себестоимости запасов производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО), формирование резерва под снижение стоимости запасов не производится;

6. В связи с применением упрощенных способов учета и отчетности стоимость ППА формируется из:

- величины первоначальной оценки обязательства по аренде;

- арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до такой даты.

Затраты, связанные с поступлением предмета аренды и доведением его до состояния, пригодного к использованию и ликвидационные затраты учитываются в составе расходов единовременно в том периоде, когда они были понесены.

Оценка ППА производится по номинальной стоимости (п. 14 ФСБУ 25/2018) и определяется исходя из общей суммы лизинговых платежей по договору (без НДС) без дисконтирования

7. Выручка от продажи продукции и товаров признается по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на поставленную продукцию, отпущенный товар, выполненную работу, оказанную услугу (метод начисления);

8. Формирование резерва по сомнительным долгам не производится;

9. Формирование резерва на оплату отпусков и других оценочных обязательств не производится.

3. **Материальные внеоборотные активы**

Основные средства отсутствуют.

Авансы, предварительная оплата, задатки (выберите вариант) уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в основные средства (подп. «г» п. 23 ФСБУ 26/2020) отсутствуют.

4. Нематериальные, финансовые и другие оборотные активы

Нематериальные активы отсутствуют

Авансы, предварительная оплата, и задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в нематериальные активы отсутствуют (подп. «г» п. 23 ФСБУ 26/2020).

Затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признанные расходами отчетного периода (подп. «2а» п. 23 ФСБУ 26/2020) отсутствуют.

5. Запасы

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов (подп. «ж» п. 45 ФСБУ 5/2019) отсутствуют.

Вид запасов	на 31.12.2025, тыс. руб.	на 31.12.2024, тыс. руб.
Сырье и материалы	60	60

6. Обеспечение обязательств

В отчетном периоде обеспечение обязательств отсутствует.

7. Государственная помощь

В отчетном периоде организация государственную помощь не получала.

8. Иная информация

8.1. Информация о структуре доходов и расходов по обычным видам деятельности, о прочих доходах и прочих расходах организации:

8.1.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Вид дохода (выручка без НДС)	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Выручка от производства прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки	19 375,8	121,0
Итого	**19 375,8**	**121,0**

В 2025, 2024 году не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

8.1.2. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Вид расхода	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Себестоимость предоставления услуг парикмахерскими и салонами красоты	-5 147,0	-96,0
Итого:	**-5 147,0**	**-96,0**

8.1.3. Информация о структуре прочих доходов

Вид прочих доходов	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	124,0	0,0
Итого:	**124,0**	**0,0**

8.1.4. Информация о структуре прочих расходов

Вид прочих расходов	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Расходы на услуги банка	111,2	16,0
Расходы по списанию дебиторской задолженности	2,0	0,0
Штрафы, пени по обязательным платежам в бюджет	1,1	0,0
Итого:	**114,3**	**16,0**

8.3. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде не было признаков прекращаемой деятельности.

8.4. Займы и кредиты

8.4.1. Займы и кредиты полученные

Договор	Срок погашения	Сумма задолженности на 31.12.2025, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2025, тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2024, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2024, тыс. руб.
03/09/2024 от 03.09.2024	31.12.2027	127,0	0,0	127,0	0,0

26/02/2025 от 26.02.2025	31.12.2027	26,6	0,0	0,0	0,0
Итого:		**153,6**	**0,0**	**127,0**	**0,0**

8.4.2. Займы выданные отсутствуют

8.5. События после отчетной даты

Снижение порога обязанности уплаты НДС может оказать влияние на денежные потоки и финансовые результаты деятельности организации в последующих отчетных периодах в связи с изменением суммы налога, предъявляемого к уплате в бюджет и контрагентам. Количественная оценка последствий на отчетную дату (31.12.2025) не представляется возможной.

Других событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние организации нет.

8.6. Связанные стороны. Операции, проведенные со связанными сторонами

В 2024-2025 годах начисление и выплата дивидендов не производились.

Образование резервов по сомнительным долгам со связанными сторонами отсутствует.

Списанная дебиторская задолженность со связанными сторонами, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам за 2024-2025 годы отсутствуют.

8.7. Информация об условных обязательствах, условных активах

Условных обязательств и условных активов хозяйственной деятельности у организации нет.

Отсутствуют:

- на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;

- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет, исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;

- выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили и вероятность уменьшения экономических выгод, по которым оценивается как высокая.

8.8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их

объединениями не оказали существенного влияния на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

8.9. Участие в совместной деятельности

Участие в совместной деятельности отсутствует.

8.10. Учет договоров строительного подряда

Договора строительного подряда отсутствуют.

.

Директор _____ Поляков Сергей Алексеевич
31.03.2026