

Общество с ограниченной ответственностью «Коника-Сервис»

Пояснения 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 «Коника-Сервис». ОГРН 1023902296142.

1.2. Юридический адрес – 238310, Калининградская обл., Гурьевский р-н, Малое Исаково п., Пушкинская ул., д 22.

1.3. Дата государственной регистрации – 05.04.2002.

1.4. Основной ОКВЭД – 91.11 Ремонт компьютеров, предметов личного потребления и хозяйственно-бытового назначения

другие ОКВЭДы 77.33; 46.66; 46.51

1.5. Численность сотрудников, включая сотрудников по совместительству(3), по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб. Участниками являются:

- Шоть В.В. с долей 50 процентов;
- Шоть Е.Г. с долей 50 процентов;
-

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: В.В. Шоть (приказ № 1 от 03.04.2002).

Главный бухгалтер Общества: Н.Л. Пушкарева (приказ № 1 от 01.07.2011).

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Коника-Сервис» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по ФИФО.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет расходов на продажу	Списание расходов на продажу в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в дебет счета 90 "Продажи".	

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отсутствуют.

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары и материалы 126 тыс руб.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4084 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 58 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением спроса на товары и услуги. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 485 тыс. руб. Это связано с увеличением фонда заработной платы и стоимостью товара.

8. У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10000 рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью.

За 2025 год Общество получило прибыль в размере 1255 тыс. рублей.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Директор



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Шот В.В.", written over a horizontal line.

Шот В.В.