

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РОСТ-СЕРВИС»
(ИНН 7805657049)**

Г. Санкт-Петербург

31 Марта 2026г.

1. Общая информация об организации

ООО «РОСТ-СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Юридический адрес: 198097, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д. 29, литер Л

Телефон: +7(812)775-25-15

Адрес электронной почты: zee@rost-holding.ru

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Ремонт машин и оборудования (33.12)

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставной капитал – 10 000 руб., оплачен полностью

100 % принадлежит единственному учредителю – Братченко Сергею Сергеевичу.

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Братченко Сергей Сергеевич, Решение № 2/2024 от 04.09.2024г, с 05.09.2024г. сроком на 3 года.

Главный бухгалтер – в связи с отсутствием в штатном расписании должности главный бухгалтер, обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Братченко Сергея Сергеевича, Приказ № 5-П от 05.09.2024г.

1.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснение к бухгалтерскому балансу и финансовому отчету.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявились

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведётся автоматизированным способом с использованием лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3»

Существенной признается информация, если ее показатели превышает 5 (пяти) процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Изменений в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб., при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/209. Проверка на обесценивание не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары, и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

От реализации готовой продукции (работ, услуг, товаров) по отгрузке.

Поскольку в упрощенную бухгалтерскую отчетность включаются укрупненные показатели, включающие несколько показателей (без их детализации) и код строки указывается по показателю, имеющему наибольший удельный вес в составе укрепленного показателя, ниже прилагается расшифровка некоторых укрупненных показателей баланса и отчета о финансовых результатах:

Код строки	Расшифровка	НА 31.12.2025г.
Пояснение № 1		
1150	Материальные внеоборотные активы в т.ч.:	5 365
	Основные средства	5 365
Пояснение № 2		
1210	Запасы т.ч.:	4 509
	Материалы	1 787
	Товары	2 722

Пояснение № 3		
1240	Финансовые и другие оборотные активы в т.ч.:	2 291
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1 360
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	659
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0
	Расчеты с подотчетными лицами	257
	Прочие оборотные активы	15
Пояснение № 4		
1300	Капитал в т.ч.:	488
	Уставной капитал	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	478
Пояснение № 5		
1410	Долгосрочные заемные средства в т.ч.:	6 556
	Долгосрочные кредиты	6 556
Пояснение № 6		
1520	Краткосрочная кредиторская задолженность в т.ч.:	5 221
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1 123
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 428
	Расчеты по налогам и сборам	2 170
	Расчеты по оплате труда	500
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0
Пояснение № 7		
2110	Выручка в т.ч.:	83 217
	Выручка по основному виду деятельности	83 217
2120	Расходы по обычным видам деятельности в т.ч.:	(78 359)
	Себестоимость продаж	(15 511)
	Коммерческие расходы	(187)
	Управленческие расходы	(62 661)

По итогам 2025 года Обществом получена прибыль.

В 2025 году выручка от основного вида деятельности составила 83 195 тыс. руб.

Расходы, понесенные в 2025 году, составили сумму в размере 78 346 тыс. руб, которая включает в себя стоимость приобретения реализованного товара (15 511 тыс. руб);

Косвенные расходы, понесенные в 2025 году, составили сумму (62 848 тыс. руб.), которая включает в себя:

- заработная плата – 14 700 тыс. руб.
- налоги с заработной платы – 3 134 тыс. руб
- аренду офиса – 10 717 тыс. руб.
- услуги связи (интернет, телефония) – 513 тыс. руб.

- расходы на доставку товара – 273 тыс. руб.

- прочие расходы (материальные затраты) – 32 870 тыс. руб

Так же были понесены внереализационные расходы, включающие в себя услуги банка (238 тыс. руб.), выплату процентов по договору займа (403 тыс. руб.)

Дата подписания отчетности

«31 марта» 2026г.

Генеральный директор
ООО «РОСТ-СЕРВИС»

_____ Братченко С.С.