

## **Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025**

**Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-Холод» (ООО «Сервис-Холод»)**

**ИНН 9715229243, КПП 771501001, ОГРН 5157746080553 дата регистрации 24.11.2015год**

**Дата внесения сведений в Единый реестр субъектов малого и среднего**

**предпринимательства: 01.08.2016**

**Адрес: 127566, Г.МОСКВА, Ш. АЛТУФЬЕВСКОЕ, Д. 44, КОМ. 4, 9 ЭТАЖ, ПОМ. XV**

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

### **1. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

### **2. Учетная политика**

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество относится к субъектам малого и среднего 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. Объектом налогообложения являются Доходы.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, применяется способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **3. 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.

По строке баланса 1150 стоимость ОС на 01.01.2025 составила 54,7млн. руб. На 31.12.2025 стоимость ОС составила 56,6млн. руб.

### **4. Запасы**

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, используемые для хозяйственной деятельности организации.

Списание запасов в прочие расходы осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

#### **5. Денежные средства и денежные эквиваленты**

***По строке баланса 1250 денежные средства*** на 01.01.2025 2,8 млн. руб. на 31.12.2025 147тыс руб.

#### **6. Дебиторская задолженность**

***По строке баланса 1240 финансовые вложения:*** в т.ч. составляет дебиторскую задолженность на 01.01.2025 в сумме 37,9 тыс. руб, на 31.12.2025 в сумме 29тыс. руб. предоставленные займы на 01.01.2025 в сумме 40,7 млн. руб. на 31.12.2025 в сумме 29,8 млн. руб.

#### **7. Обязательства**

***По строке баланса 1510 Краткосрочные займы:*** на 01.01.2025 в сумме 2,5 млн. руб на 31.12.2025 0руб.

#### **8. Кредиторская задолженность**

***По строке баланса 1520 кредиторская задолженность:*** на 01.01.2025 в сумме 95,3 млн. руб на 31.12.2025 79,4млн. руб.

#### **9 Капитал /расчеты с участниками**

Не распределенная прибыль на 31.12.2025 составляет 6,7 млн. руб.

Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Абрамян Виолетта Юрьевна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 7,4 млн руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

#### **10 Выручка**

Выручка Общества за отчетный период 2025год составила 6,8 млн. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы не существенны. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получен убыток в размере 4,03 млн руб.

#### **11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;

Дата подписания отчетности 31.03.2026г.

Генеральный директор ООО «Сервис-Холод»

Абрамян В.Ю.