

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Сервис-МТ»

1.2. Юридический адрес: г. Азов, Петровский б-р, д.5

1.3. Дата государственной регистрации: 2013г

1.5. Численность сотрудников: 4 человека

1.6. Уставный капитал составляет: 10000-00 (десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Калмыкова Тальяна Викторовна с долей _100_ процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

1. Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
2. Сдача в аренду офисов.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Гаврилюк Евгения Сергеевна

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства у ООО нет.

ООО «Сервис-МТ» арендует здание по адресу: 346780, г. Азов, Петровский б-р, д.5

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	7438,00 тыс.руб	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

1. Выручка организации за отчетный период составила 5 438,0 тыс руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с низкой покупательской способностью и повышенной конкуренцией.

2. Расходы предприятия составили – 5752,0 тыс руб.

3. Краткосрочная дебиторская задолженность – 4,0 тыс.руб.

3. Кредиторская задолженность на 31.12.2025г – 557,0 тыс. руб. (зарплата, налоги, задолженность перед поставщиками, коммунальные услуги)

4 нераспределенная прибыль – 8320,0 тыс. руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений _____ 2026 года.

Руководитель _____

ФИО _____

