АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СЕРВИСКОМПЛЕКТ»
за 2024 год

г. Екатеринбург
2025 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику
ООО «Сервискомплект»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Сервискомплект» (ОГРН 1236600019699, адрес: 620141, Свердловская область, г. Екатеринбург, пер. Мельковский, стр. 5, помещ. 22), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.
По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Сервискомплект» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.
При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.
В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Тимофеева Елена Богдановна -
директор ООО «Урал-Финанс-Аудит»
(ОРНЗ 22006123830)

Козорезов Сергей Викторович -
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение независимого аудитора
(ОРНЗ 22006098303)

Аудиторская организация: ООО «Урал-Финанс-Аудит», ОГРН 1026605764350, место нахождения: 620062, Свердловская область, г.о. город Екатеринбург, г. Екатеринбург, ул. Первомайская, д. 76, помещ. 59
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи (ОРНЗ): 12006114028 от 23 марта 2020 г.

21 мая 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **ООО "СервисКомплект"**	по ОКПО	59494871		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6678128714		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	46.52		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
620141 Свердловская область, г. Екатеринбург, пер.Мельковский, стр.5, помещение 22

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "УРАЛ-ФИНАНС-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6674102948
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1026605764350

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11 673	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	167	5 098	-
	Дебиторская задолженность	1230	130 636	776 704	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1 650	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 699	36 279	-
	Прочие оборотные активы	1260	8	23	-
	Итого по разделу II	1200	149 183	819 754	-
	БАЛАНС	1600	149 183	819 754	-

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	300	300	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	34 016	41 457	-
	Итого по разделу III	1300	34 316	41 757	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	114 742	777 903	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	125	94	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	114 867	777 997	-
	БАЛАНС	1700	149 183	819 754	-

Руководитель _____ (подпись) **Сотрихин Евгений Сергеевич** (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **ООО "СервисКомплект"**	по ОКПО	59494871		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6678128714		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	46.52		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	486 308	1 049 201
	Себестоимость продаж	2120	(468 164)	(996 661)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 144	52 540
	Коммерческие расходы	2210	(891)	(102)
	Управленческие расходы	2220	-	(1 784)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	17 253	50 654
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 413	1 832
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	9 378	3 472
	Прочие расходы	2350	(10 891)	(4 169)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	20 153	51 789
	Налог на прибыль	2410	(4 095)	(10 332)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(4 031)	(10 332)
	отложенный налог на прибыль	2412	(64)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	16 058	41 457

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	16 058	41 457
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Сотрихин Евгений Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **ООО "СервисКомплект"**	по ОКПО	59494871		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6678128714		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	46.52		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	41 457	41 457
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	41 457	41 457
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	300	-	-	-	41 457	41 757
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	16 059	16 059
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	16 059	16 059
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(23 500)	(23 500)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(23 500)	(23 500)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	300	-	-	-	34 016	34 316

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	41 457	300	41 757
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	41 457	300	41 757
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	41 457	-	41 457
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	41 457	-	41 457
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	34 316	41 757	-

Руководитель _____ Сотрихин Евгений Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **ООО "СервисКомплект"**	по ОКПО	59494871		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6678128714		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	46.52		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	898 746	1 662 433
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	762 340	951 590
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	136 406	710 843
Платежи - всего	4120	(904 849)	(1 627 431)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(747 901)	(851 140)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 300)	(1 519)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(10 388)	(3 582)
прочие платежи	4129	(143 260)	(771 190)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 103)	35 002
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	300
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	300
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(23 500)	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(23 500)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(23 500)	300
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(29 603)	35 302
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	36 279	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 699	36 279
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	23	977

Руководитель _____ (подпись) **Сотрихин Евгений Сергеевич** (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Сотрихин Евгений Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Сотрихин Евгений Сергеевич (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Сотрихин Евгений Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	477 191	(465 518)	-	-	X	11 673	-	11 673
	5420	за 2023г.	-	-	-	996 876	(996 876)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	112	(112)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	476 284	(464 611)	-	-	-	11 673	-	11 673
	5423	за 2023г.	-	-	-	996 661	(996 661)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	891	(891)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	102	(102)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Сотрихин Евгений Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	776 704	-	109 462	-	(767 261)	-	-	-	-	11 731	130 636	-
	5530	за 2023г.	-	-	776 704	-	-	-	-	-	-	-	776 704	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	524 372	-	1 944	-	(524 372)	-	-	-	-	-	1 944	-
	5531	за 2023г.	-	-	524 372	-	-	-	-	-	-	-	524 372	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	246 105	-	107 505	-	(239 911)	-	-	-	-	-	113 699	-
	5532	за 2023г.	-	-	246 105	-	-	-	-	-	-	-	246 105	-
Прочая	5513	за 2024г.	6 228	-	14	-	(2 978)	-	-	-	-	11 731	14 994	-
	5533	за 2023г.	-	-	6 228	-	-	-	-	-	-	-	6 228	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	776 704	-	109 462	-	(767 261)	-	-	X	-	11 731	130 636	-
	5520	за 2023г.	-	-	776 704	-	-	-	-	X	-	-	776 704	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	777 903	85 503	-	(760 395)	-	-	-	11 731	114 742
	5580	за 2023г.	-	777 903	-	-	-	-	-	-	777 903
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	478 122	10	-	(478 122)	-	-	-	-	10
	5581	за 2023г.	-	478 122	-	-	-	-	-	-	478 122
авансы полученные	5562	за 2024г.	273 537	85 478	-	(244 804)	-	-	-	-	114 211
	5582	за 2023г.	-	273 537	-	-	-	-	-	-	273 537
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	26 244	14	-	(37 470)	-	-	-	11 731	520
	5583	за 2023г.	-	26 244	-	-	-	-	-	-	26 244
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	777 903	85 503	-	(760 395)	-	X	-	11 731	114 742
	5570	за 2023г.	-	777 903	-	-	-	X	-	-	777 903

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Сотрихин Евгений Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	16	112
Расходы на оплату труда	5620	2 814	1 368
Отчисления на социальные нужды	5630	531	262
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 083	143
Итого по элементам	5660	4 444	1 885
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	464 611	996 661
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	469 055	998 546

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Сотрихин Евгений Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	94	219	(187)	-	125

Руководитель _____ (подпись) Сотрихин Евгений Сергеевич (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Сотрихин Евгений Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Сотрихин Евгений Сергеевич** (расшифровка подписи)

16 мая 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Сервискомплект» за 2024 год

16.05.2025

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сервискомплект»

Сокращенное наименование: ООО «Сервискомплект»

Общество зарегистрировано 29 марта 2023 года

Постановка на налоговый учет Инспекция Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга

ИНН/КПП: 6678128714/667801001

Место нахождения Общества в соответствии с уставными документами:

Юридический адрес: 620141, Свердловская область г. Екатеринбург, пер. Мельковский стр. 5, помещ. 22

Фактический адрес: 620141, Свердловская область г. Екатеринбург, пер. Мельковский стр. 5, помещ. 22

ООО «Сервискомплект» является юридическим лицом и действует на основании утвержденного Устава.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Основным видом деятельности является – Торговля оптовая электронными и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями (46.52)

Уставный капитал составляет 300 000 руб.

Учредителем Общества является физическое лицо: Сотрихин Евгений Сергеевич (доля 300 000 руб. - 100% уставного капитала).

Он же являются конечными бенефициарами Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества — директор Сотрихин Евгений Сергеевич.

Численность по состоянию

- на 31.12.2024 – 5 чел

- на 31.12.2023 - 5 чел

Наличие филиалов и представительств - отсутствуют.

Наличие обособленных подразделений: Место нахождения г. Екатеринбург, ул. Дорожная, 37

2. ПРИМЕНИМОСТЬ ДОПУЩЕНИЯ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность за 2024 год подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. КОНЦЕПЦИЯ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность за 2024 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет обеспечивает достаточно данных для формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в ее финансовом положении, поэтому в бухгалтерской отчетности отсутствуют дополнительные показатели и пояснения.

При составлении бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил, установленных ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н

4. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Общество организует и ведет бухгалтерский учет в соответствии с нормативными актами:

Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;

Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н;

Другими нормативно-правовыми актами Минфина России и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утв. Приказом директора № 1 от 28.12.2023 года.

4.1 Организационные аспекты учетной политики

Ответственность за организацию учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет директор Общества.

Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, поддержание ее в актуальном состоянии, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, подлежат хранению в течение сроков устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела,
но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

Порядок доступа к бухгалтерским документам для внутренних и внешних пользователей определяет директор общества.

Отчетным периодом для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (отчетным годом) является календарный год - с 1 января по 31 декабря включительно.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется за квартал, полугодие, 9 месяцев, год нарастающим итогом с начала отчетного года.

Срок формирования и порядок представления отчетности Общества определяется действующим законодательством и Уставом Общества.

Общество составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность по формам, рекомендованным Минфином России.

При решении вопроса о существенности для обособленного раскрытия данных об активах, обязательствах, доходах и расходах Общество признает существенной сумму по определенной статье бухгалтерского баланса и/или отчета о финансовых результатах, отношение которой к общему итогу данных по соответствующей группе статей за отчетный год составляет пять процентов.

4.2 **План счетов бухгалтерского учета**

Общество разработало и применяет рабочий План счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном Плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утв. Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получить отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по Российским стандартам, а также требованиям раздельного учета активов и обязательств

4.3 Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утв. Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Сроки проведения инвентаризации устанавливаются приказами руководителя Общества. Плановые инвентаризации ОС, НМА, денежных средств, финансовых вложений, расчетов по налогам и сборам, расчетов с дебиторами и кредиторами проводятся ежегодно.

4.4 Аренда

Обществом принято решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде. Начисленные арендные платежи оно учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

4.5 Учет материально-производственных запасов

Общество ведет учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н.

Общество признает запасами активы по перечню и соответствующим критериям, определенным пунктом 3 ФСБУ 5/2019.

Материально-производственные запасы учитываются Обществом по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до склада, производимые до момента передачи МПЗ в продажу.

Запасы для управленческих нужд учитываются в общем порядке, установленном для учета запасов с применение счета 10. Затраты признаются в том отчетном периоде, в котором запасы использованы.

Выбываемые запасы оцениваются по средней себестоимости. Расчет себестоимости единицы учета запасов определяется путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало периода месяца и поступивших запасов в течение месяца. Средняя себестоимость может рассчитываться периодически по мере поступления каждой новой партии запасов.

4.6 Резерв по сомнительным долгам

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

С целью создания резерва по сомнительным долгам вначале индивидуально оценивается каждый долг, являющийся значительным для Общества. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

Резерв по сомнительным долгам образуется за счет финансовых результатов Общества (в составе прочих расходов).

Общий резерв по сомнительным долгам состоит из индивидуальных резервов по каждому дебитору

4.7 Оценочные обязательства

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 г. № 167н в качестве императивной нормы законодательства.

Резерв на предстоящую оплату отпусков формируется на конец каждого отчетного периода в сумме фактической задолженности перед работниками Общества по выплате отпускных за дни отпуска, не использованного на конец соответствующего месяца, и вносов на обязательное социальное страхование и обеспечение.

Формирование резерва проводится в компьютерной программе 1С ЗУП.

По состоянию на 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация остатка неиспользованного резерва на предстоящую оплату отпусков

В Бухгалтерском балансе сумма неиспользованного резерва на предстоящую оплату отпусков отражается по статье «Оценочные обязательства» раздела «Краткосрочные обязательства».

4.8 Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на расчетных счетах, выраженных в иностранной валюте, производится на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА НА 31.12.2024

5.1 Запасы

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 года указана величина запасов:

По состоянию на 31.12.2024 – 11 673 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 – 0

Наименование актива	на 31.12.2024	на 31.12.2023

Товары для перепродажи	11 673	0

5.2 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 года отражена дебиторская задолженность в сумме:

По состоянию на 31.12.2024 – 130 636 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 – 776 704 тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 943	524 371
Авансы выданные	113 699	246 105
Прочая	14 994	6 228
Итого	130 636	776 704

По состоянию на 31.12.2024 просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

5.3 Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 отражена сумма денежных средств

По состоянию на 31.12.2024 – 6 699 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 – 36 279 тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчетный счет	6 699	35 434
Валютный счет	-	845
Касса	-	-
Итого	6 699	36 279

Движение денежных средств за отчетный и предшествующие периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

5.4 Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 указана величина уставного капитала;

По состоянию на 31.12.2024 – 300 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 – 300 000 тыс. руб.

5.5 Нераспределенная прибыль

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 указана величина нераспределенной прибыли:

По состоянию на 31.12.2024 – 41 458 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 – 34 016 тыс. руб.

По результатам деятельности Обществом в 2024 году была получена прибыль в размере 16 058 тыс. руб., в 2023 году – 41 458 тыс. руб.

В 2024 году средства нераспределенной прибыли были использованы на начисление дивидендов участникам Общества в сумме 23 500 тыс. руб.

5.6 Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 указана задолженность:

По состоянию на 31.12.2024 – 114 742 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 – 777 903 тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10	478 122
Авансы полученные	114 211	273 537
Расчеты по налогам и взносам	520	26 244
Итого	114 742	777 903

По состоянию на 31 декабря 2024 г отсутствует просроченная кредиторская задолженность и кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности.

5.7 Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 указаны суммы резервов на предстоящую оплату отпусков:

По состоянию на 31.12.2024 – 125 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 – 94 тыс. руб.

Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому работнику, как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества календарных дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка работника. При этом, среднедневной заработок работника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Резерв по сомнительным долгам в 2023 и 2024 не формировался.

6 ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

6.1 Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Обществом были получены доходы от основной деятельности - Выручка от реализации покупных товаров:

2024 год – 486 308 тыс. руб.

2023 год – 1 049 201 тыс. руб.

Расходы на продажу составили:

Наименование показателя	за 2024 год	за 2023 год
материальные затраты	16	112
Расходы на оплату труда	2 814	1 368
Отчисления на социальные нужды	531	262
Прочие затраты	1 083	143
Фактическая себестоимость проданных товаров	464 611	996 661
Итого	469 055	9986

6.2 Прочие доходы и расходы

Наименование показателя – Прочие доходы	за 2024 год	за 2023 год
Прочие	1	6
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		91
Курсовые разницы	701	1 637
Продажа (покупка) иностранной валюты	8 675	1 739
Проценты на остаток ДС на р счете	4 413	1 832
Итого	13 790	5 305

Наименование показателя - Прочие расходы	за 2024 год	за 2023 год
Курсовые разницы	859	548
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	237	485
Продажа (покупка) иностранной валюты	8 913	1 742

Прочие	189	1
Расходы на услуги банков	693	1 393
	10 891	4 169

7 НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Общество является плательщиком налогов, установленных Налоговым Кодексом Российской федерации

Налог на прибыль

Налог на добавленную стоимость

Страховые взносы

Исполняет обязанности налогового агента по начислению и уплате налога на доходы физических лиц

Предоставление налоговой отчетности и уплата налогов и взносов производится в сроки, установленные налоговым законодательством. Просроченная задолженность отсутствует.

8 ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В 2024 году Общество бюджетные средства и прочие формы государственной помощи не получало.

9 ИНФОРМАЦИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

10 НЕПРИРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность общества продолжать непрерывно вести свою деятельность отсутствуют.

Но санкционная политика зарубежных стран в отношении Российской Федерации может оказать негативное влияние на финансовое состояние и финансовые результаты деятельности общества в обозримом будущем. В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность

продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения ликвидации или сокращения деятельности.

11 ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Кредитные риски отсутствуют в связи с отсутствием необходимости привлечения заемных средств для осуществления текущей деятельности общества.

Риск ликвидности у общества отсутствует, т.к. расчеты с поставщиками и подрядчиками производятся своевременно.

Правовые риски, связанные с постоянным изменением налогового и таможенного законодательства минимальны.

Страновые и региональные риски. В связи с продолжающейся специальной военной операцией, недружественные страны продолжают принимать санкции против Российской Федерации. Руководство Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

Руководство внимательно следит за развитием событий и предпринимает необходимые меры для предотвращения негативных последствий. Будущее развитие экономической ситуации сложно прогнозировать, в связи с этим текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Директор ООО Сервискомплект



Е.С. Сотрихин

В настоящем документе пронумеровано, прошито, скреплено печатью и подписью
41 (Сорок один) лист

Директор ООО
«Урал-Финанс-Аудит» _____ Е.Б. Тимофеева
подпись