

Общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИСМАРИН»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г. и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения и краткая характеристика деятельности

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИСМАРИН»

Сокращённое наименование: ООО «СЕРВИСМАРИН»

ИНН: 7802882374

ОГРН: 1207800111200

Юридический адрес: 690001, Приморский край, г.о. Владивостокский, г. Владивосток, ул. Дальзаводская, д. 4, офис 503, помещение 703

Уставный капитал: в отчётности не раскрыт; на 31.12.2025 капитал организации составляет 2 295 тыс. руб.

Руководитель: Панарин Михаил Владимирович (подпись на отчётности от 17 февраля 2026 г.)

Основной вид деятельности: торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями (код ОКВЭД 46.69).

2. Основы составления отчётности и информация об учётной политике

Бухгалтерская отчётность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» № 402-ФЗ, федеральными стандартами бухгалтерского учёта (ФСБУ) и отраслевыми стандартами, действующими на территории Российской Федерации.

Организация применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая составление упрощённой бухгалтерской (финансовой) отчётности. Учётная политика Общества на 2025 год сформирована в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации». Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

Отчётность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Как субъект малого предпринимательства организация не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль». Учёт товаров для перепродажи осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учёт материально-производственных запасов».

3. Анализ показателей за 2025 год в сравнении с предыдущим периодом

3.1. Активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года активы организации составили 128 035 тыс. руб., что значительно выше показателя на 31 декабря 2024 года (125 889 тыс. руб.). Рост связан с увеличением дебиторской задолженности и запасов.

Внеоборотные активы представлены нематериальными активами в сумме 6 226 тыс. руб., тогда как на начало года данный показатель составлял 10 189 тыс. руб. Снижение обусловлено амортизацией и выбытием объектов нематериальных активов. Материальные внеоборотные активы (основные средства) на отчётную дату отсутствуют, в то время как на 31 декабря 2024 года они составляли 1 410 тыс. руб. (выбыли в течение отчётного периода).

В составе оборотных активов:

- запасы увеличились с 6 тыс. руб. до 5 070 тыс. руб., что связано с закупкой товаров для перепродажи;
- денежные средства снизились с 58 тыс. руб. до 44 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность выросла с 109 303 тыс. руб. до 116 695 тыс. руб., что обусловлено ростом объёмов реализации.

3.2. Обязательства и капитал

Капитал организации увеличился с 1 818 тыс. руб. до 2 295 тыс. руб. за счёт полученной чистой прибыли. Нераспределённая прибыль выросла с 647 тыс. руб. до 1 295 тыс. руб.

Обязательства организации:

- краткосрочные заёмные средства увеличились с 396 тыс. руб. до 1 418 тыс. руб.;
- краткосрочная кредиторская задолженность выросла с 123 955 тыс. руб. до 124 321 тыс. руб., что связано с увеличением задолженности перед поставщиками.

Долгосрочные обязательства в отчётном периоде отсутствуют, как и в предыдущем году.

3.3. Финансовые результаты

По итогам 2025 года организация получила чистую прибыль в размере 649 тыс. руб., что почти вдвое выше показателя предыдущего года (336 тыс. руб.).

Выручка за отчётный период увеличилась с 49 983 тыс. руб. до 65 453 тыс. руб., что свидетельствует о росте деловой активности. Расходы по обычным видам деятельности выросли незначительно: с 52 658 тыс. руб. до 53 193 тыс. руб., при этом управленческие расходы снизились с 52 658 тыс. руб. до 40 900 тыс. руб. за счёт оптимизации затрат.

Существенно выросли прочие доходы (с 4 200 тыс. руб. до 10 763 тыс. руб.) и прочие расходы (с 1 048 тыс. руб. до 22 025 тыс. руб.). Рост прочих расходов связан с внереализационными операциями (возможно, списание кредиторской

задолженности, уценка активов, штрафные санкции). В 2025 году появились проценты к уплате в сумме 80 тыс. руб., тогда как в 2024 году данный показатель отсутствовал.

Налог на прибыль увеличился пропорционально росту прибыли: с 141 тыс. руб. до 269 тыс. руб.

4. Информация об инвентаризации

Инвентаризация активов и обязательств проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Информация об обязательном аудите

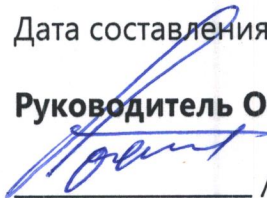
Бухгалтерская отчетность ООО «СЕРВИСМАРИН» за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на финансовое состояние организации, не выявлено.

Дата составления пояснений: 17 февраля 2026 года.

Руководитель ООО «СЕРВИСМАРИН»


/ Панарин М.В. /