

Общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИССОФТ ИНЖИНИРИНГ»

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 «СЕРВИССОФТ ИНЖИНИРИНГ»

Сокращённое наименование: ООО «СЕРВИССОФТ ИНЖИНИРИНГ»

ИНН: 7106515108

ОКПО: 67614148

Юридический адрес: 115201, г. Москва, Каширский проезд, д. 13, помещение XIII, этаж 2, комната 2

Уставный капитал: в отчётности не раскрыт; на 31.12.2025 капитал организации составляет 8 793 тыс. руб.

Руководитель: Сергеечев Вадим Викторович .

Основной вид деятельности: производство электромонтажных работ (код ОКВЭД 43.21).

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 материалов и оборудования

осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учёт материально-производственных запасов», учёт основных средств – в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

3.1. Активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года активы организации составили 174 492 тыс. руб., что на 10 365 тыс. руб. (6,3%) выше показателя на 31 декабря 2024 года (164 127 тыс. руб.). Рост обусловлен увеличением запасов и денежных средств.

Материальные внеоборотные активы (основные средства) снизились с 4 188 тыс. руб. до 2 123 тыс. руб. в связи с начислением амортизации и возможным выбытием объектов. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы незначительно увеличились с 58 тыс. руб. до 68 тыс. руб., в основном за счёт роста финансовых вложений.

В составе оборотных активов:

- запасы увеличились с 17 272 тыс. руб. до 26 731 тыс. руб. (рост на 54,7%), что связано с накоплением материалов и оборудования для выполнения электромонтажных работ;
- денежные средства выросли с 325 тыс. руб. до 10 761 тыс. руб., что свидетельствует о повышении ликвидности;
- дебиторская задолженность (в составе финансовых и других оборотных активов) снизилась с 142 284 тыс. руб. до 134 808 тыс. руб., что указывает на улучшение расчётной дисциплины покупателей.

3.2. Обязательства и капитал

Капитал организации увеличился с 8 502 тыс. руб. до 8 793 тыс. руб. за счёт полученной чистой прибыли. Нераспределённая прибыль выросла с 8 492 тыс. руб. до 8 783 тыс. руб.

Краткосрочные заёмные средства незначительно увеличились с 233 тыс. руб. до 257 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность выросла с 152 658 тыс. руб. до 163 802 тыс. руб. (на 7,3%), что связано с увеличением задолженности перед поставщиками и подрядчиками в связи с ростом запасов.

Долгосрочные обязательства в отчётном периоде отсутствуют, как и в предыдущие годы.

3.3. Финансовые результаты

По итогам 2025 года организация получила чистую прибыль в размере 292 тыс. руб., что незначительно ниже показателя 2024 года (309 тыс. руб.).

Выручка за отчётный период составила 72 497 тыс. руб., что на 61,7% ниже уровня 2024 года (189 255 тыс. руб.). Такое снижение связано с сокращением объёмов электромонтажных работ в связи с завершением крупных контрактов и переходом к новым проектам.

Расходы по обычным видам деятельности также снизились пропорционально выручке: с 187 932 тыс. руб. до 61 489 тыс. руб. (на 67,3%), при этом управленческие расходы уменьшились с 187 932 тыс. руб. до 60 807 тыс. руб. Благодаря более быстрому снижению расходов (на 67,3%) по сравнению с выручкой (на 61,7%), валовая прибыль сохранилась на приемлемом уровне.

Прочие доходы выросли с 505 тыс. руб. до 1 317 тыс. руб., прочие расходы увеличились с 8 355 тыс. руб. до 10 736 тыс. руб. (рост на 28,5%), что связано с внереализационными операциями (списание кредиторской задолженности, штрафные санкции, уценка активов).

Налог на прибыль снизился с 164 тыс. руб. до 111 тыс. руб., что соответствует уменьшению налогооблагаемой прибыли.

4. Информация об инвентаризации

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

5. Информация об обязательном аудите


Бухгалтерская отчетность ООО «СЕРВИССОФТ ИНЖИНИРИНГ» 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 «СЕРВИССОФТ ИНЖИНИРИНГ»


_____ / Сергеечев В.В. /