

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Сервисная госпитальная компания»
за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Сервисная госпитальная компания» (далее по тексту Общество).
- 1.2. Юридический адрес: 143081, Московская область, г. Одинцово, д. Солослово, тер. КИЗ Горки-8, д. 275, эт/помещ 3/5.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 27.12.2012г., ОГРН № 1125032012027.
- 1.4. Основной вид экономической деятельности: Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая (ОКВЭД 81.22).
- 1.5. Списочная численность работников на 31.12.2025г.: 75 человек.
- 1.6. Уставный капитал Общества: 10 000 рублей.
- 1.7. Участники Общества: Карапетян Вячеслав Георгиевич (гражданин РФ) с долей 100 процентов.

2. Основания составления отчетности

- 2.1. Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в РФ.
- 2.2. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с ч.4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства. В бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.
- 2.3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.
- 2.4. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

3. Информация об учетной политике Общества в отношении групп показателей, приведенных в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

- 3.1. Согласно утвержденному документу:
 - по всем объектам основных средств, за исключением тех, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом;
 - начисление амортизации объекта основных средств начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету основного средства амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе основных средств в данном месяце;
 - при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;
 - депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета";

- начисление оценочных обязательств и их списание отражается в расходах по обычным видам деятельности;
- в качестве доходов от основной деятельности признаются доходы по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений;
- в качестве прочих доходов учитываются: проценты, полученные по депозитам, стоимость списанной кредиторской задолженности, иные доходы по мере начисления/образования (выявления);
- в качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются: амортизация, аренда помещения и коммунальные услуги, консультационные и информационные услуги, заработная плата и отчисления на социальные нужды, командировочные расходы, материальные затраты, расходы на подбор и адаптацию персонала, услуги связи и интернет, почтовые расходы, транспортные расходы и иные аналогичные расходы по мере начисления/образования (выявления);
- в качестве прочих расходов учитываются: комиссии обслуживающих банков, списание дебиторской задолженности, штрафы, пени, неустойки контрагентов и иные аналогичные расходы по мере начисления/образования (выявления).
- управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

4. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

4.1. В составе материальных внеоборотных активов на 31.12.2025г. числится право пользования активами по полученному в аренду нежилому помещению, расположенному по адресу: 143081, Московская область, г. Одинцово, д. Солослово, тер. КИЗ Горки-8, д. 275, эт/помещ 3/5 площадью 15,7 кв. метров. Фактическая стоимость права пользования активами составляет 1 136 тыс. рублей. Накопленная амортизация – 667 тыс. рублей.

В 2025 году срок аренды по договору был пролонгирован, в следствии чего был пересчитан показатель прав пользования активами и увеличен с 556 тыс. рублей до 1 136 тыс. рублей.

4.2. Запасы в виде сырья и материалов на конец 2015 года составили 9 тыс. рублей. Запасов, находящихся в залоге, Общество не имеет

4.3. Финансовые и другие оборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2025г. в сумме 14 731 тыс. рублей сформированы за счет:

- дебиторской задолженности – 8 731 тыс. рублей;
- вклады на депозитных счетах – 6 000 тыс. рублей.

От размещения денежных средств на депозитных банковских счетах в 2025 году Обществом получен доход в размере 541 тыс. рублей.

Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2025г. в сумме 8 731 тыс. рублей сформировалась за счет:

- задолженности покупателей и заказчиков за выполненные работы – 8 575 тыс. рублей;
- переплаты по ЕНП – 70 тыс. рублей;
- задолженности поставщиков по авансам выданным – 24 тыс. рублей;
- обеспечительного платежа по договору аренды – 60 тыс. рублей;
- прочая дебиторская задолженность – 2 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2025г. сомнительная и просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.4. Другие долгосрочные обязательства на 31.12.2025г. в сумме 473 тыс. рублей сформированы за счет арендных обязательств. Показатель был пересчитан в сторону увеличения по сравнению с прошлым годом в связи с пролонгацией срока по договору аренды.

4.5. Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 7 231 тыс. рублей и сформировалась из:

- задолженности по налогам и сборам (по сроку погашения 1 квартал 2026г.) – 2 656 тыс. рублей;
- задолженности по страховым взносам (по сроку погашения январь 2026г.) – 1 525 тыс. рублей;
- задолженности по оплате труда (по сроку погашения январь 2026г.) – 2 992 тыс. рублей;
- прочая краткосрочная кредиторская задолженность (по сроку погашения январь 2026г.) – 58 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2025г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.6. Другие краткосрочные обязательства на 31.12.2025г. включают в себя резервы по предстоящим отпускам и составляют суммарно – 5 844 тыс. рублей.

4.7. Выручка Общества по основному виду деятельности за 2025 год составила 105 881 тыс. рублей. Показатель выручки за прошлый 2024 год составлял 8 5695 тыс. рублей.

4.8. Расходы по обычным видам деятельности Общества составили:

№ п/п	Статья расходов	Сумма, тыс. рублей	
		2025г.	2024г.
1.	Материальные затраты	1	3
2.	Затраты на оплату труда	83 263	71 418
3.	Отчисления на социальные нужды	17 700	13 809
4.	Амортизация	226	223
5.	Прочие затраты	231	156
Итого		101 421	85 609

4.9. Прочие доходы/расходы Общества составили:

№ п/п	Статья доходов/расходов	Сумма, тыс. рублей	
		2025г.	2024г.
Прочие доходы		542	800
1.	Проценты к получению	541	328
2.	Переплата ЕНП по сверке	-	471
3.	Прочие доходы	1	1
Прочие расходы		110	188
1.	Проценты к уплате по финансовой аренде	60	16
2.	Расходы на услуги банков	35	26
3.	Прочие расходы	15	146

4.10. Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 3 872 тыс. рублей.

4.11. Решением единственного участника Общества в 2025 году часть полученной чистой прибыли за 2025 год, а также нераспределенная прибыль прошлых лет в сумме 3 222 тыс. рублей направлена на выплату промежуточных дивидендов.

Генеральный директор

В.Г. Карапетян

28 января 2026г.