

Общество с ограниченной ответственностью

«НЕТКРЕЙЗ СЕРВИС»

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

ООО «НЕТКРЕЙЗ СЕРВИС»

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НЕТКРЕЙЗ СЕРВИС»

Сокращенное наименование: ООО «НЕТКРЕЙЗ СЕРВИС»

Юридический адрес: 117279, г. Москва, ул. Островитянова, д. № 37А, этаж 1, пом. I, комн. 2

Дата государственной регистрации: 24.01.2019 г.

ОГРН: 1197746030228

ИНН/КПП: 7728457606/772801001

Основной вид деятельности: Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования (ОКВЭД 95.11).

Уставный капитал составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Единственным участником (100% доли) и генеральным директором является **Комаров Алексей Игоревич**.

Численность персонала: Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 7 человек (за 2024 год – 7 человек).

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ (ФСБУ). Отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Учетная политика на 2025 год утверждена приказом генерального директора, изменения в отчетном периоде не вносились.

Организация является субъектом малого предпринимательства и ведет бухгалтерский учет с применением следующих **упрощенных способов**:

- применяется сокращенный план счетов и упрощенная система регистров учета;
- **не применяется** ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (отложенные налоговые активы и обязательства не отражаются);
- **не создаются** оценочные обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010 (в частности, резерв на оплату отпусков); фактические расходы на отпуска признаются в периоде их выплаты.

3. Информация об активах и обязательствах

Основные средства (строка 1150 баланса). В составе основных средств учитывается офисное оборудование и вычислительная техника. Амортизация начисляется линейным способом. Имущество стоимостью до 40 000 рублей за единицу списывается на расходы единовременно в момент ввода в эксплуатацию (учитывается в составе материально-производственных запасов). Переоценка основных средств не производилась.

Нематериальные активы (строка 1170 баланса). В составе НМА учитывается исключительное право на интернет-сайт. Учет ведется в соответствии с **ФСБУ 14/2022**. Амортизация начисляется линейным способом. Признаков обесценения не выявлено.

Запасы (строка 1210 баланса). Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости. При выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Дебиторская и кредиторская задолженность (строки 1240 и 1520 баланса). Вся задолженность является краткосрочной. Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности на отчетную дату не имеется. Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием оснований.

4. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация основных средств, нематериальных активов, материально-производственных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года. Расхождений между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета не выявлено.

5. Показатели деятельности

Выручка организации за отчетный период составила **27 460 тыс. руб.**, что выше показателя прошлого года (**21 555 тыс. руб.** за 2024 год). Увеличение выручки связано с расширением клиентской базы и ростом спроса на услуги по ремонту оборудования.

6. Связанные стороны

Единственным учредителем (участником) и генеральным директором Общества является Комаров Алексей Игоревич. Вознаграждение, выплаченное генеральному директору за отчетный период в рамках трудовых отношений (заработная плата, премии), составило **4 934 тыс. руб.** (за 2024 год – 3 601 тыс. руб.). Выплата дивидендов в 2025 году не производилась.

7. События после отчетной даты и условные факты

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на оценку имущественного и финансового положения, не выявлено. Судебные разбирательства и иные условные обязательства на отчетную дату отсутствуют.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности. У Общества отсутствуют признаки банкротства, и оно способно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

9. Дата утверждения отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год утверждена единственным участником Общества 16 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «НЕТКРЕЙЗ СЕРВИС»



А.И. Комаров

16 марта 2026 г.

