

Общество с ограниченной ответственностью «КИММЕРИЯ – Сервис»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «КИММЕРИЯ-Сервис»

1.2. Юридический адрес – 173008, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, д. 101, торг. зал 4

1.3. Дата государственной регистрации – 26.07.2007

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3
Служба технической поддержки КМА	2
Служба технической поддержки ПК	4

1.5. Уставный капитал составляет 10 000,00 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Шабунина Жанна Николаевна с долей 50 процентов;
- Косячков Сергей Валентинович с долей 50 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности (в разрезе ОКВЭД):

- 95.11 – Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования (основной вид деятельности);
- 62.02 – Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- 46.51 – Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением;
- 47.41 – Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Косячков Сергей Валентинович (приказ №1 от 01.08.2007)

Главный бухгалтер Общества: Косяčkова Наталья Алексеевна (приказ №42 от 26.12.2014).

2. Информация об учетной политике

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

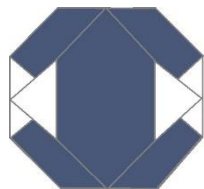
ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

3. Основные средства



Общество с ограниченной ответственностью «КИММЕРИЯ – Сервис»

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Жилые помещения	5 500 000,00	318 055,38	5 181 944,62

4. Нематериальные активы

По итогам 2025 года в составе НМА числятся финансовые вложения (предоставленные займы) на сумму 7738 тыс. руб. Поскольку срок обращения (погашения) по ним составляет более 12 месяцев, данный вид актива относится к долгосрочным, отражен в разделе «Внеоборотные активы» согласно п. 16 ФСБУ 4/2023.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	26.12.2025	—
Материально-производственные запасы	26.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 16 890 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением торговой выручки по продаже компьютеров, периферийных устройств к компьютерам и сопутствующих товаров, что в свою очередь, связано с геополитической и финансово-экономической ситуацией в стране в целом, наблюдается увеличение себестоимости этого вида товаров на фоне снижения покупательской активности на данном сегменте рынка. При этом выручка по оказанным услугам по ремонту компьютеров и периферийного компьютерного оборудования выросла в сравнении с предыдущим периодом.

Вид деятельности	Выручка, тыс. руб.	
	2025	2024
Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования	8 493	7 703
Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий	6 303	6 192
Торговля компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	2 094	3 473

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1 016 тыс. руб., что также ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение чистой прибыли связано с ростом расходов за отчетный период, обусловленным значительным увеличением (на 73% в сравнении с прошлым годом) фонда оплаты труда и сопутствующих расходов, а также произведенным ремонтом объекта основных средств.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: «18» марта 2026 года.

Директор ООО «КИММЕРИЯ-Сервис»


 С.В. Косячков