Пояснительная записка
к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «ЕГАР Сервис» за 2025 год

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЕГАР Сервис»
(ООО «ЕГАР Сервис»)
ИНН 7718626982, КПП 771701001, ОГРН 1077746337767, ОКТМО 45349000000, ОКПО 99547672
Юридический и почтовый адрес: 129626, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Алексеевский, пр-кт Мира, дом 102, корпус 1, помещение 5/10

Участник Общества: Панфилова Эмилия Юрьевна ИНН 771403138110 100%, доля

Руководитель: Генеральный директор Емельянцева Надежда Валериевна, действующая на основании Устава, главный бухгалтер Шутова Татьяна Юрьевна, действующая на основании Приказа №27/лс от 24.07.2015г.

Среднесписочная численность работников за отчетный период 2025 года – 125 человек.

Размер уставного капитала – 10 тыс. руб.

Доход от предпринимательской деятельности (сумма выручки и внереализационных доходов) без учета НДС за предшествующий календарный 2024 год – 365 473 тыс. руб.

Основной вид деятельности: 62.01 «Разработка компьютерного программного обеспечения».

ООО «ЕГАР Сервис» имеет статус участника проекта по осуществлению исследовательской и научно-технологической деятельности в соответствии с Федеральным законом от 28.09.2010 № 244-ФЗ «Об инновационном центре «Сколково» (ОРН 1126388, номер записи 1240027 от «10» июля 2024 года).

ООО «ЕГАР Сервис» использует льготы резидентов Сколково и освобождено от уплаты:

- налога на прибыль компании (0% вместо 25%) по п. 1 ст. 246.1 НК РФ;
- НДС при реализации продукции, связанной с инновациями (0% вместо 20%). Исключение — импортируемые услуги.

Подтверждено уведомлениями об использовании Исполнителем права на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой НДС и налога на прибыль от «17» января 2025 года.

В состав организации входит филиал, выделенный на отдельный баланс:

- Филиал (ООО "ЕС-Б" г. Брянск ИНН 7718626982 /КПП 320043001).

Показатели деятельности филиала включены в настоящую бухгалтерскую отчетность путем построчного суммирования данных.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ЕГАР Сервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Основные средства (код 1150)

2.1. Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не проводится.
2.2. Данные о наличии и движении основных средств за 2025 год (в тыс. руб.)

Группа основных средств	На 31.12.2024		Изменения за 2025 год			На 31.12.2025	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло	Начислена амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
Компьютерная техника	8 450	3 040		3 723	2 900	6 606	3 006

3. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (код 1170)

3.1. Амортизация по НМА начисляется линейным способом.

3.2. Данные о наличии и движении НМА за 2025 год (в тыс. руб.)

Группа основных средств	На 31.12.2024		Изменения за 2025 год			На 31.12.2025	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Модернизация	Выбыло	Начислена амортизация	Стоимость с учетом модернизации	Амортизация
«LK Systems.AI – ИТ-система для оптимизации процессов разработки ПО с использоованием ИИ И доработки	5 993	869	3 166		637	9 159	1 506
Выданный займ в инвалюте переведен из краткосрочных в долгосрочный займ.	6 946 на начало года					5 476 на конец года с учетом курсовых разниц	
Выданный займ в руб. переведен в долгосрочный	2 511 на начало года					погашен	
Оплата товарногоо знака	24					24	
Итого	14 606					13 153	

4. Запасы (код 1210)

4.1. Данные о наличии и движении запасов за 2025 год (в тыс. руб.)

Наименование показателя	*Период*	*На начало года себестоимость запасов*	*Изменения за период*		*На конец года себестоимость запасов*
			поступление запасов	*выбытие запасов*	
Запасы	2025 г.	-	2 491	2 491	0

5. Денежные средства и денежные эквиваленты (1250) составляют 170 480 тыс. руб.

В 2024 г. произведена реклассификация сравнительных показателей. Краткосрочные денежные эквиваленты (краткосрочные депозиты) перенесены из строки 1240 в строку 1250. На

5.1.Сальдо на конец периода 2024 года по дебету счета 51 составляет 29 768 тыс. руб.
5.2.Денежные эквиваленты (депозиты) составляют 54 040 тыс. руб.
5.3.Итого стр 1250 за 2024г. составляет 83 808 тыс. руб.
5.4.Сальдо на конец периода 2025 года по дебету счета 51 составляет 9 120 тыс. руб.
5.5.Денежные эквиваленты (депозиты) составляют 161 360 тыс. руб.

Банковские счета	Остаток денежных средств на 31.12.2025
40702810001300000908, АО "АЛЬФА-БАНК"	7 020
40702810002500105965, ООО "Банк Точка"	6
40702810020000013212, ООО "Банк Точка"	22
40702810110001706244, АО "ТИНЬКОФФ БАНК"	249
40702810220000152229, ООО "Банк Точка"	79
40702810425170002373, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	1 529
40702810508000000738, БРЯНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8605 ПАО СБЕРБАНК	127
40702810538720007276, ПАО Сбербанк	88
Итого счет 51	**9 120**
Итого депозиты	**161 360**
Итого суммарно	**170 480**

6. Финансовые и другие оборотные активы (код 1240)

6.1. Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы», графа «На 31 декабря 2025 г.» - (в тыс. руб.)

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы», графа «На 31 декабря 2025 г.»	
ООО «ЕГАР Сервис»	**57 766**
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.1.9	243
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.29	742
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09	319
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	58 320
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	3 791
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	1 603
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.10	21
Сальдо на конец периода по дебету счета 63	**-7273**
Филиал ООО «ЕГАР Сервис» «ЕС-Б»	**254**
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.1.9	10
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	123
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	121
Итого по строке:	**57 701**

7. Капитал (код 1300)

7.1. Капитал Строка 1300, графа «На 31 декабря 2025 г.» (в тыс. руб.) Финансовый результат формируется в целом по организации способом построчного суммирования

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
ООО «ЕГАР Сервис»	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	10
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	244 112
Итого по строке:	**244 123**

8. Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520)

10.1. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность», графа «На 31 декабря 2025 г.» (в тыс. руб.)

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность», графа «На 31 декабря 2025 г.»	
ООО «ЕГАР Сервис»	**3 775**
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	401
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68,32	1 700
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	1 659
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05	15
Филиал ООО «ЕГАР Сервис» «ЕС-Б»	**138**
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60,01	7
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	127
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11	3
Итого по строке:	**3 913**

Генеральный директор
ООО «ЕГАР Сервис»_____Емельянцева Н.В.

Главный бухгалтер_____Шутова Т.Ю.

МП

17.03.2026