

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

ООО "СЕРВИСФОРС"

1. Анализ динамики выручки

В 2025 году ООО "СЕРВИСФОРС" показало взрывной рост объемов реализации. Выручка (код 2110) составила 18 338 тыс. руб., что в 4,75 раза превышает показатель 2024 года (3 861 тыс. руб.). Данная динамика свидетельствует об успешном масштабировании бизнеса и значительном увеличении рыночной доли компании.

2. Себестоимость и управленческие расходы

Несмотря на рост выручки, по итогам года зафиксирован чистый убыток. Это обусловлено тем, что темпы роста расходов опередили темпы роста доходов:

- Расходы по обычным видам деятельности (код 2120): Составили 19 115 тыс. руб. (рост в 7 раз по сравнению с прошлым годом).
- Управленческие расходы (код 2220/в составе 2120): Составили 14 426 тыс. руб., что является основным фактором формирования отрицательного финансового результата.
 - Аналитическая справка: Согласно данным учета, основную долю управленческих расходов (более 90%) составили затраты на оплату труда квалифицированного персонала и соответствующие страховые взносы. Также в состав расходов включена амортизация нематериальных активов в размере 3 392 тыс. руб.

3. Формирование финансового результата

По итогам 2025 года чистый убыток организации (код 2400) составил (931) тыс. руб. по сравнению с прибылью в 1 108 тыс. руб. в 2024 году.

Переход к убыточной деятельности носит инвестиционный характер и объясняется следующими факторами:

1. Формирование интеллектуального капитала: В 2025 году компания завершила принятие к учету НМА Исключительное право на программу для ЭВМ "Orders" стоимостью 18,5 млн руб., что повлекло за собой рост амортизационных отчислений.
2. Масштабирование штата: Резкое увеличение фонда оплаты труда было необходимо для обеспечения кратного роста выручки и обслуживания новых контрактов.
3. Эффект «низкого старта»: В фазе активного роста административные издержки на создание инфраструктуры временно превышают маржинальный доход от продаж.

4. Налогообложение (УСН)

Организация применяет упрощенную систему налогообложения. Сумма налога по УСН доходы за 2025 год (код 2410) составила 83 тыс. руб. (рост в 4,3 раза к прошлому году). Начисление налога при наличии бухгалтерского убытка связано с правилами налогового учета УСН доходы 1% (Закон Тюменской области от 31.03.2015 № 21, Статья 1.1.)

Документ подготовил:

Управляющий

Черанев Александр Евгеньевич



24 марта 2026 г.