Пояснительная записка

к годовой отчетности ООО «КОМПАНИЯ «СЕРВИСЛАБ»

За 2025 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой отчетности ООО «Компания «СЕРВИСЛАБ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сфера деятельности

Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Компания «СЕРВИСЛАБ» (в дальнейшем Общество) создано в соответствии с российским законодательством, является юридическим лицом. Дата государственной регистрации 16.07.2008г. Основной государственный номер 1087746847760.

Среднесписочная численность сотрудников ООО «Компания «СЕРВИСЛАБ» на 01.01.2026 составила 9 человек.

Место нахождения Общества: 125057, г.Москва, Ленинградский проспект д.67 кв.15 (Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 77 № 011659916 от 16.07.2008)

«Компания «СЕРВИСЛАБ»

Основными видами деятельности Общества являются:

- Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин (ОКВЭД 2 -46.69.2)

Фактическая деятельностью Общества является поставка оборудования для аналитической химии, физико-химических измерений и научных исследований.

Общество осуществляет свою деятельность исключительно на территории Российской Федерации.

Учредителями Общества на начало 2025 являлись частные лица, со следующими долями:

1. Сабуров В.В. - 50%
2. Григорашев Д.И. -50%

Уставный капитал Общества составляет 200 000 рублей

Общество не имеет вложений в дочерние и зависимые компании.

Информация об органах управления

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор.

Генеральный директор – Сабуров Виктор Валентинович. (Решение общего собрания участников Общества № 1/12 от 20.12.2024. Полномочия Генерального директора продлены до 20.12.2027

Информация о связанных сторонах

Учредители (участники) общества: физические лица- резиденты РФ

Генеральный директор общества – Сабуров Виктор Валентинович

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена, исходя из действующих в Российской федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и российскими стандартами бухгалтерского учета.

Под существенностью доходов и расходов, активов и обязательств понимается сумма не менее 5% от валюты баланса.

Основные средства

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом. Объектами основных средств признаются активы стоимостью более 100 000 рублей за единицу. Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они произведены. В Налоговом учете оборудование, инструменты и другие активы,

стоимость которых не превышает 100 000 рублей включаются в состав расходов по мере ввода в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (сырье, материалы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение или изготовление. Товары, приобретаемые для перепродажи, оцениваются по фактическим затратам на их приобретение или изготовление.

Оценка выбывающих по всем основаниям материально-производственных запасов:

Материалы – по средней себестоимости,

Товары – по средней себестоимости.

Порядок пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе общества, средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, краткосрочных ценных бумаг, средств в расчетах (включая по заемным обязательствам), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но не могут быть включены в себестоимость реализованных услуг, работ, продукции этого отчетного периода, относятся:

- неисключительные права на программные продукты, по которым документально подтверждается срок полезного использования.

Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся.

Уставный капитал

На 31.12.2024 года уставный капитал наполнен на 100% денежными средствами.

Налогообложение

Общество обосновано полагает, что налоговые обязательства полно отражены в прилагаемом бухгалтерском балансе за 2025год.

Прибыль

Чистая прибыль прошлых лет	78 872 тыс. рублей
Чистая прибыль отчетного года	38 128 тыс. рублей
Прибыль прошлых лет, направленная на выплату дивидендов	- 16 400 тыс. рублей
Прибыль отчетного года, направленная на выплату дивидендов	- тыс. рублей
В результате реформации баланса нераспределенная прибыль на конец отчетного года составила	100 600 тыс. рублей

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Первоначальная стоимость основных средств на 31 декабря 2025 года составляет 2 571 тыс. рублей. Амортизация основных средств на 31 декабря 2025 года составляет 2 701 тыс. рублей. Первоначальная стоимость нематериальных активов на 31 декабря 2025 года составляет 3 000 тыс. рублей. Амортизация нематериальных активов на 31 декабря 2025 года составляет 71 тыс. рублей. Вложения во внеоборотные активы на 31 декабря 2025 составляет 19 268 тыс. рублей.

Оценка валютных обязательств на дату составления годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год произведена по курсу 78,2267 рублей за 1 доллар США и 92 0938 рублей за 1 евро.

По статье «Денежные средства» отражены денежные средства, находящиеся на расчетных счетах общества, в « Сбербанк России» ПАО, и в кассе Общества. Краткосрочный депозит (менее трех месяцев) считается в Обществе денежным эквивалентом

В состав дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты входят:

- Расчеты с покупателями и заказчиками 20 484 тыс. рублей
- Авансы выданные 15 936 тыс. рублей
- Расчеты с прочими дебиторами 12 837 тыс. рублей

Долгосрочных обязательств у Общества нет.

В состав краткосрочных обязательств входят:

- Задолженность по налогам и сборам 4 151 тыс. рублей
- Расчеты по социальному страхованию 228 тыс. рублей
- Задолженность перед поставщиками 3 418 тыс. рублей
- Авансы полученные за минусом НДС 20% 14 589 тыс. рублей

Заемный средства более 6 месяцев (Займ у Учредителя) 5 000 тыс. рублей

Пояснения к Отчету о прибылях и убытках

Доходы по обычным видам деятельности, тыс. рублей

Наименование показателя	Тыс. рублей	% от общего объема
Выручка от реализации товаров	160 103	80,3
Выручка от реализации работ, оказания услуг	39 355	19,7
Итого	199 458	100

Расходы по обычным видам деятельности, тыс. рублей

Наименование показателя	Тыс. рублей
Себестоимость, в том числе:	
Себестоимость проданных товаров	103 527
Коммерческие расходы	23 094

Управленческие расходы	23 006
Итого	149 627

В составе прочих доходов и расходов отражены:

Показатели	Доходы, Сумма тыс. руб.	Расходы, Сумма тыс.
Оплата банковских услуг		167
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	3 122	507
Прочие доходы, расходы	17	3 017
Курсовые разницы		
Проценты к получению	1 815	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		
Итого	4 954	3 739

Настоящая отчетность подготовлена с соблюдением требования допущения непрерывности хозяйственной деятельности.

Какие-либо события после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской отчетности или дополнительных раскрытий, до момента подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

Генеральный директор
ООО «КОМПАНИЯ «СЕРВИСЛАБ» Сабуров В.В.