**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**
**Общества с ограниченной ответственностью "Сервисная Фабрика"**
**ИНН 5403088504**

**за 2025 год**

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью "Сервисная Фабрика".
- **Сокращенное наименование:** ООО "Сервисная Фабрика".

**Место нахождения и юридический адрес:** 630007, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г НОВОСИБИРСК, УЛ ФАБРИЧНАЯ, Д.35 А

**Основной государственный регистрационный номер (ОГРН):** 1115476091862 от 09.08.2011

**Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):** 5407467373.

- **Основные виды деятельности (по ОКВЭД 2):**

95.11 - Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования.

- **Краткая характеристика деятельности компании:** ООО "Сервисная Фабрика" специализируется на гарантийном и послегарантийном обслуживании цифровой техники (диагностика, ремонт, техническое обслуживание). Клиентская база состоит из юридических лиц и физических лиц.

**Структура управления:** Высшим органом управления является Общее собрание участников общества. Руководство текущей деятельностью осуществляет Директор СВЕРДЛОВА АННА ВЯЧЕСЛАВОВНА.

- **Информация о наличии филиалов, представительств:** Не имеется.
- **Сведения об аудиторской организации:** В соответствии с Федеральным законом № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" и Постановлением Правительства РФ от 23.09.2020 № 1509, бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО "Сервисная Фабрика" за 2025 год **не подлежит обязательному аудиту**.

## 2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ

Бухгалтерский учет в ООО "Сервисная Фабрика" ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", российскими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Учетной политикой организации.

- **Методы оценки активов и обязательств:**
  - **Материально-производственные запасы (МПЗ):** оцениваются по фактической себестоимости.
  - **Основные средства (ОС):** Отсутствуют. Принимаются к учету по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом.
  - **Нематериальные активы (НМА):** Отсутствуют.
  - **Финансовые вложения:** Отсутствуют.
  - **Резервы:** Резерв по сомнительным долгам создается на основе инвентаризации расчетов и оценки финансового состояния дебиторов.
  - **Доходы и расходы:** Признаются методом начисления.
- **Рабочий план счетов:** Применяется на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению.

## 3. АНАЛИЗ ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

- **Организация открыта 09.08.2011 г.**

  - **Внеоборотные активы:** нет.
  - **Оборотные активы:** Составляют денежные средства на расчетном счете, остаток денежных средств в кассе, остаток расходных материалов и запчастей на складе.
  - **Собственный капитал:** За счет получения нераспределенной прибыли.
  - **Краткосрочные заемные средства:** Нет
  - **Краткосрочные обязательства:** Составляют начисленные текущие налоговые обязательства по НДФЛ, УСН, страховым взносам в ОСФР, задолженность по выплате заработной платы за 2 половину декабря.
- **Анализ отчета о финансовых результатах:**

  - **Выручка:** Составила **8 191 (восемь тысяч сто девяносто одна) тысяча рублей**.
  - **Себестоимость продаж:** Составила **8 356 (восемь тысяч триста пятьдесят шесть) тысяч рублей**.
  - **Чистая прибыль (убыток) отчетного года:** Убыток составил **326 (триста двадцать шесть) тысяч рублей**.

## 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ

- **Основные средства:**

  - На 31.12.2025 г. нет.
- **Запасы:**

  - На 31.12.2025г Общая сумма - 124 тысячи руб..
- **Дебиторская и кредиторская задолженность:**

  - **Дебиторская задолженность:** Общая сумма — 481 тысяча руб., в том числе:

    - Предоплата поставщикам:  259 тысяч руб.;
    - Задолженность покупателей: 222 тысячи руб.

  - **Кредиторская задолженность:** Общая сумма —100 тысяч руб., в том числе:

    - по налогам и сборам: 62 тысячи руб.;
    - задолженность по выплате заработной платы: 38 тысяч руб.
- **Уставный капитал:** Составляет **10 (десять тысяч) рублей**, полностью оплачен.
  Участники:  Когаленок Ольга Юрьевна**, доля 49,4%**.
  Свердлова Анна Вячеславовна, **доля 50,6%**.

## 5. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

- **События после отчетной даты:** После 31 декабря 2025 года и до даты подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать влияние на показатели бухгалтерской отчетности, не произошло.
- **Условные обязательства:** На отчетную дату организация не имеет выданных гарантий, поручительств и не является участником судебных разбирательств, которые могут привести к существенным финансовым потерям.

## 6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

- **Количество работников:** Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 3 человека.
- **Экологические аспекты:** Деятельность компании не оказывает значительного негативного воздействия на окружающую среду.

---

**Директор** ООО "Сервисная Фабрика" _____ /Свердлова А.В./
**Дата:** «27» МАРТА 2026 г.

---