

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЛАНТЕР-Сервис»
за 2025 год

1. Организация и виды деятельности

ООО «ЛАНТЕР-Сервис» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

17.10.2018г. ООО «ЛАНТЕР-Сервис» присвоен основной государственный регистрационный номер 1187746878879.

ООО «ЛАНТЕР-Сервис» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденной и зарегистрированной Межрайонной инспекцией ФНС России № 46.

Юридический адрес: 105066, г. Москва, ул. Доброслободская, дом 5, оф. 1 (Чердак).

Уставом Общества не предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган общества - Генеральный директор Арефьев Андрей Александрович, который действует на основании Устава Общества, Решения общего собрания участников Общества и заключенного с ним трудового договора.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2025 года участниками ООО «ЛАНТЕР-Сервис» являются:

- физическое лицо – Арефьев Андрей Александрович, 75% доли;
- юридическое лицо – АО «Л-Х» ИНН 9717160727, 25% доли.

Основной вид деятельности в 2025 году - 62.09 «Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая».

Выручка от продаж за 2025 год составила 203 366 тыс. рублей.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2025 год составила 36 человек.

Общество является субъектом малого предпринимательства с 10.11.2018 (малое предприятие).

Организация и ведение бухгалтерского учета в Обществе возложена на Генерального директора.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, организация руководствовалась Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

При ведении бухгалтерского учета не применяются:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Намерение по ликвидации у Общества отсутствует.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н. согласно Приказа № УП-1 от 31.12.2020 года «Об утверждении Учетной политики».

2.1 Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Оценка материалов и товаров при списании в 2025 году производится по методу ФИФО.

2.1.5. Создается резерв на оплату отпусков, резерв на выплату вознаграждения по итогам года.

3. Информация об отдельных статьях «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

3.2. Информация о сумме дебиторской задолженности

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025, на 31.12.2024 и на 31.12.2023 отсутствует.

3.3. Собственный капитал:

Нераспределенная прибыль Общества за 2025 год увеличилась на 8 250 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2025г. составила 17 764 тыс. руб.

Чистые активы ООО «ЛАНТЕР-Сервис» на 31 декабря 2025 года составили 17 764 тыс. руб.

Чистая прибыль ООО «ЛАНТЕР-Сервис» за 2025 год составила 8 250 тыс. руб.

3.4. Информация о суммах кредиторской задолженности.

У Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность на каждую отчетную дату.

Информация о кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатели	Сальдо на начало года	Сальдо на конец года
1.Поставщики и подрядчики	5 123	2 745
2.Задолженность перед работниками общества	-	-
3. Покупатели и заказчики	865	-
4.Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	5 338	1 593
5. Расчеты с учредителями	-	-
6.Прочие	1	4 460
ИТОГО	11 327	8 798

3.5. Налоги

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2025 году, составили:

налог УСН «Доходы-Расходы» – 15%;

налог на добавленную стоимость – 5%.

В 2025г. ООО «ЛАНТЕР-Сервис» применяло льготу МСП по страховым взносам.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

3.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчетности в форме «Отчет о финансовых результатах».

Получены доходы по видам деятельности:

Показатели	2025 год	2024 год
Выручка	203 366	203 175
В том числе:		
Сервисное обслуживание оборудования	169 721	188 828
Разработка, модернизация, тестирование и поддержка ПО	28 763	2 727

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (взаимозачет) отсутствует.

Генеральный директор

Арефьев Андрей Александрович