Общество с ограниченной ответственностью «Система»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности
Организация сдает в аренду собственное недвижимое имущество, ОКВЭД 68.20 (Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом)

2. Учетная политика
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010.
2.2 Учет основных средств
После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.
Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.
2.3 Учет запасов
Запасы списываются по средней стоимости.
Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.
Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.
2.4 Отчетность
Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 2025	333930365,59	(178302942,88)	2600400,00	(-)	-	(10929157,77)	-	-	-	-	-	336530765,59	(189232100,65)
	за год 2024	333616365,59	(167300812,86)	314000,00	(-)	-	(11002130,02)	-	-	-	-	-	333930365,59	(178302942.88)
в том числе: Здания	за год 2025	308048236,89	(160861759,98)	-	(-)	-	(10307125,32)	-	-	-	-	-	308048236,89	(171168885,30)
(группа)	за год 2024	308048236,89	(150554634,72)	-	(-)	-	(10307125,26)	-	-	-	-	-	308048236,89	(160861759,98)
Сооружения	за год 2025	9945990,89	(5505062,64)	2600400,00	(-)	-	(375482,13)	-	-	-	-	-	12546390,89	(5880544,77)

	за год 2024	9945990,89	(5188740,78)	-	(-)	-	(316321,86)	-	-	-	-	-	9945990,89	(5505062,64)
Машины и оборудование	за год 2025	9814576,70	(7502771,08)	-	(-)	-	(232176,16)	-	-	-	-	-	9814576,70	(7734946,24)
	за год 2024	9500576,70	(7301290,34)	314000,00	(-)	-	(201480,74)	-	-	-	-	-	9814576,70	(7502711,08)
	за год 2025	479916,67	(479916,67)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	479916,67	(479916,67)
Транспортные средства	за год 2024	479916,67	(479916,67)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	479916,67	(479916,67)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за год 2025	121111,00	(121111,00)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	121111,00	(121111,00)
	за год 2024	121111,00	(121111,00)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	121111,00	(121111,00)
	за год 2025	1574408,60	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1574408,60	(-)
Земельные участки	за год 2024	1574408,60	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1574408,60	(-)
Другие	за	3946124,84	(3832321,51)	-	(-)	-	(14375,16)	-	-	-	-	-	3946124,84	(3846696,67)

виды основных средств	год 2025													
	за год 2025	3946124,84	(3655119,35)	-	(-)	-	(177202,16)	-	-	-	-	-	3946124,84	(3832321,51)
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 2025г	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 2024	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-)
в том числе:	за ____ _ 20__ г. <2>		( )		( )		( )							( )
(группа)	за ____ _ 20__ г. <3>		( )		( )		( )							( )

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Амортизируемые основные средства - всего	145724256,34	154053014,11	164741144,13
в том числе: Здания (группа, объект)	136879351,59	147186476,91	157493602,17
Сооружения	6665846,12	4440928,25	4757250,11
Машины и оборудование	2079630,46	2311805,62	2199286,36
Другие виды основных средств	99428,17	113803,33	291005,49
Неамортизируемые основные средства - всего	1574408,60	1574408,60	1574408,60
в том числе: основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	1574408,60	1574408,60	1574408,60

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют

6. Запасы

Запасы отсутствуют

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025		( )			( )	( )				( )
(вид)	за 2024		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г	11056358,83	(-)	172668185,59	-	(167786713,88)	(-)	-	-	15937830,54	(-)
	за 2024	9 988 114,11	(-)	164744061,19	-	(163783410,44)	(-)	-	-	11056358,83	(-)
в том числе:	за 2025	1152641,64	(-)	40804619,10	-	(35889616,30)	(-)	-	-	6067644,44	(-)
поставщики	за 2024	2822249,92	(-)	31348437,63	-	(33018045,91)	(-)	-	-	1152641,64	(-)
покупатели	За 2025	3715915,39	(-)	102370899,00	-	(102247227,78)	(-)	-	-	3839586,61	(-)
	За 2024	4441152,60	(-)	99769171,49	-	(100494408,70)	(-)	-	-	3715915,39	(-)
налоги	За 2025	458152,02	(-)	29492667,49	-	(29545869,80)	(-)	-	-	404949,71	(-)
	За 2024	37539,43	(-)	30474233,26	-	(30161214,64)	(-)	-	-	458152,02	(-)
расчеты по претензиям	За 2025	5729649,78	(-)	-	-	(104000,00)	(-)	-	-	5625649,78	(-)
	За 2024	2687172,16	(-)	3152218,81	-	(109741,19)	(-)	-	-	5729649,78	(-)
Итого	за 2025	11056358,83	(-)	172668185,59	-	(167786713,88)	(-)	-	-	15937830,54	(-)
	за 2024	9 988 114,11	(-)	164744061,19	-	(163783410,44)	(-)	-	-	11056358,83	(-)

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025	315249490,00	-	-	(-)	(-)	-	315249490,00
	за 2024	315249490,00	-	-	(-)	(-)	-	315249490,00
в том числе: Заемные средства	за 2025	315249490,00	-	-	(-)	(-)	-	315249490,00
	за 2024	315249490,00	-	-	(-)	(-)	-	315249490,00
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025	85 729 414,21	176 377 645,72	-	(161017008,21)	(-)	-	101090051,72
	за 2024	80023343,15	165863913,93	-	(160265436,87)	(-)	-	85729414,21
в том числе: поставщики	за 2025	15 702,26	47 789 692,08	-	(47797731,40)	(-)	-	7 662,94
	за 2024	54 687.22	42085810,30	-	(42124795,26)	(-)	-	15 702,26
авансы	за 2025	4 787 016,57	78 680 679,00	-	(78 318 100,43)	(-)	-	5 149 595,14
	за 2024	5 390 502,41	75 764 232,74	-	(76 367 718,58)	(-)	-	4 787 016,57
налоги	за 2025	5 792 246,75	27 346 311,06	-	(27 348 416,68)	(-)	-	5 790 141,13
	за 2024	5 540 414,50	26 145 127,20	-	(26 000 888,95)	(-)	-	5 792 246,75
взносы	за 2025	304 466,62	3 748 146,49	-	(3 715 513,80)	(-)	-	337 099,31
	за 2024	-	3 249 966,86	-	(2 945 500,24)	(-)	-	304 466,62
Расчеты с разными дебит	за 2025	81 161,29	66 000,00	-	(66000,00)	(-)	-	81 161,29

орами, кредиторами								
	за 2024	81 161,29	-	-	(-)	(-)	-	81 161,29
Проценты по долгосрочным займам	за 2025	75531086,03	17338722,00	-	(2298851,00)	(-)	-	90570957,03
	за 2024	69839424,08	17338721,95	-	(11647060,00)	(-)	-	75531086,03
Итого	за 2025	400978904,21	176 377 645,72	-	(161017008,21)	(-)	-	416339541,72
	за 2024	395272833,15	165863913,93	-	(160265436,87)	(-)	-	400978904,21

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Материальные затраты	41 832 862,96	38 263 726,20
Затраты на оплату труда	20 714 119,97	18 856 681,52
Отчисления на социальные нужды	3 872 396,19	3 362 989,39
Амортизация	10 826 197,05	10 899 169,30
Прочие затраты	8 970 878,76	9 056 164,00
Итого по элементам	86 216 454,93	80 438 730,41
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	86 216 454,93	80 438 730,41

Генеральный директор _____ Холодков Р.В.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"10" февраля 20 26 г.