Общество с ограниченной ответственностью "Система-Сервис"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО " Система-Сервис".

1.2. Юридический адрес – 188673,ЛЕНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ,М.Р-Н ВСЕВОЛОЖСКИЙ,С.П. НОВОДЕВЯТКИНСКОЕ,Д НОВОЕ ДЕВЯТКИНО,ТЕР. ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ, уЛ ТУРБОСТРОИТЕЛЕЙ,Д. 2В
1.3. Дата государственной регистрации – 18.02.2008г.
1.4. Основной ОКВЭД – 46.74.2 Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой
1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 12 000 руб. Участниками являются:

- Зенков Алексей Павлович с долей 51% ;
- Яворский Сергей Александрович с долей 49%.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Зенков Алексей Павлович

Главный бухгалтер Общества: Соколова Мария Николаевна

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО "Система-Сервис", основанная в 2008 году, занимается оптовой торговлей фитингами, рукавами высокого давления.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Система-Сервис» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

ООО «Система-Сервис» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения – Общая.

Общество применяет сокращенный план счетов, а именно:

дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов 60, 62, 76 без использования счетов 73, 75, 79;

счета для учета всего капитала 80, 81, 82, 83 на счете 80.

финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки», с использованием счетов 90 и 91.

Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Общество не применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н (далее - ФСБУ 5/2019 "Запасы"), в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещение по договору аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По строке 1150 «Основные средства» - оборудование для обжима рукавов

7. Нематериальные активы

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» - нематериальных активов нет.

8. Запасы

По строке 1210 баланса – товары.

9. **Денежные средства и эквиваленты**

Денежные средства и эквиваленты отражены по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Денежные средства, это суммы безналичных денег на расчетных счетах в банках, подтвержденные банковскими выписками.

10. Инвентаризация

Инвентаризация проводилась 12 января 2026 г

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Основным видом дохода Общества является выручка от продажи покупных товаров.

Согласно Отчету о финансовых результатах за 2025 год выручка в Обществе составила 2358 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Прочие (внереализационные) доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты полученные по банковским вкладам (депозитам) – единовременно, по окончании полного срока депозита;

- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

- иные поступления – по мере их образования (выявления).

К расходам по обычным видам деятельности относится:

- затраты на содержание офиса;

- заработную плату и страховые взносы персонала;

В состав прочих расходов (внереализационных расходов) входят:

- услуги банка;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарными владельцами компании на 31.12.2025г являются г-н Зенков А. П. и г-н Яворский С.А., граждане РФ (Россия), адрес постоянного проживания: Ленинградская область. В 2025году дивиденды не выплачивались

11. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Чистая прибыль, полученная организацией, в 2025 году составила 53 тыс. руб.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД).

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	6784	6734	7027

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 12тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Зенков А. П.