

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

Общество с ограниченной ответственностью «СИСТЕМА СЕРВИС»

(ООО «СИСТЕМА СЕРВИС»)

ИНН 7707828786, КПП 772201001, ОГРН 1147746290801

Адрес: 101000, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Красносельский, пер Уланский, дом 22, строение 1, помещение 1Н/б

1. Общая информация об организации

ООО «СИСТЕМА СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

63.11.1— Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов. Компания занимается передачей неисключительных прав на программные продукты (а также базы данных) сторонних организаций

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

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 2025 г.	-	-	2 701	-	-	(270)	-	-	-	-	-	2 701	(270)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 701	-	-	(270)	-	-	-	-	-	2 701	(270)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Красносельский, пер Уланский, дом 22, строение 1, помещение 1Н/6. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	1 198	(1 197)	-	-	X	X	1	-
	За 2024 г.	-	-	1 777	(1 777)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 198	(1 197)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1 777	(1 777)	-	-	-	-	-	-

7. Обязательства

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	12 146	9 460	-	(5 622)	-	-	15 984
	3а 2024 г.	11 376	5 984	-	(5 214)	-	-	12 146
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 986	3 807	-	(3 054)	-	-	3 740
	3а 2024 г.	3 381	3 092	-	(3 486)	-	-	2 986
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 380	3 546	-	(2 313)	-	-	3 614
	3а 2024 г.	878	2 356	-	(854)	-	-	2 380
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	50	142	-	-	-	-	193
	3а 2024 г.	37	50	-	(37)	-	-	50
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	1 868	-	-	-	-	1 868
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	6 220	-	-	(256)	-	-	5 964
	3а 2024 г.	7 057	-	-	(837)	-	-	6 220
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	476	95	-	-	-	-	572
	3а 2024 г.	17	460	-	-	-	-	476
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	34	-	-	-	-	-	34
	3а 2024 г.	7	26	-	-	-	-	34
Итого	3а 2025 г.	12 146	9 460	-	(5 622)	-	X	15 984
	3а 2024 г.	11 376	5 984	-	(5 214)	-	X	12 146

8. Дебиторская задолженность

[illegible]

в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	38 223	-	40 169	-	(23 472)	-	-	-	54 920	-
	За 2024 г.	25 968	-	29 044	-	(16 790)	-	-	-	38 223	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	556	-	1 361	-	(193)	-	-	-	1 724	-
	За 2024 г.	510	-	531	-	(485)	-	-	-	556	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32 393	-	38 586	-	(22 522)	-	-	-	48 457	-
	За 2024 г.	19 239	-	28 308	-	(15 154)	-	-	-	32 393	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	143	-	59	-	(96)	-	-	-	106	-
	За 2024 г.	361	-	131	-	(349)	-	-	-	143	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	375	-	81	-	(13)	-	-	-	443	-
	За 2024 г.	353	-	74	-	(52)	-	-	-	375	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 733	-	15	-	(649)	-	-	-	3 099	-
	За 2024 г.	4 483	-	-	-	(749)	-	-	-	3 733	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	947	-	-	-	-	-	-	-	947	-
	За 2024 г.	947	-	1	-	-	-	-	-	947	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	77	-	14	-	-	-	-	-	91	-
	За 2024 г.	77	-	-	-	-	-	-	-	77	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	53	-	-	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	38 223	-	40 169	-	(23 472)	-	-	X	54 920	-
	За 2024 г.	25 968	-	29 044	-	(16 790)	-	-	X	38 223	-

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12500 руб. и оплачен полностью. Участником Общества является Князев Станислав Юрьевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 49 943 529,00 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Князев Станислав Юрьевич (Решение 1/2025 от 27.06.2025 на 3 года). Главный бухгалтер — он же.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СИСТЕМА СЕРВИС» С.Ю. Князев

Главный бухгалтер «СИСТЕМА СЕРВИС» С.Ю. Князев