

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общие сведения.

1.1. Сокращенное наименование – ООО "СТЕРЕООДОМЕТР"

1.2. Юридический адрес – 198206, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Сосновая Поляна, ш Петергофское, дом 73, литера Т, помещение 1-Н, офис 26, РАБОЧЕЕ МЕСТО 3

1.3. Дата государственной регистрации – 10.07.2017 г.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.25 г. составляет 2,5 человека.

1.5. Состав участников и их доля в уставном капитале, руб.:

1	Нестерчук Наталья Александровна	4 112,00
2	Смирнов Михаил Николаевич	4 112,00
3	Федоренко Сергей Николаевич	1 776,00

1.7. Уставный капитал оплачен в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%.

1.8. Генеральный директор общества: Смирнов Михаил Николаевич

1.9. Все стоимостные показатели приведены в **тысячах рублей**.

1.10. Проведена инвентаризация:

<i>Объект учета</i>	<i>Дата, на которую проведена инвентаризация</i>	<i>Примечания</i>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2025 г.	Данные подтверждены контрагентами в Актах сверки и первичными документами
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2025 г.	Данные подтверждены первичными документами
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025 г.	Данные подтверждены контрагентами в Актах сверки и первичными документами
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2025 г.	Данные подтверждены МИ ФНС № 22 по СПб

1.11 Основной вид деятельности ООО «СТЕРЕООДОМЕТР»:

– 72.20 – Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области

2. Основные элементы учетной политики

1. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей .

Переоценка основных средств не производится.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

2. Учет хозяйственного инвентаря

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе МПЗ. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

3. Учет сырья и материалов

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы списываются в расходы.

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – По средней.

4. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов для бухгалтерских целей ведется методом начисления. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы", в полной сумме.

Производственные расходы ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

В составе собственного капитала отражаются:

- уставный капитал (акции);
- резервный капитал;
- добавочный капитал;
- нераспределенная прибыль.

Общество отражает в учете и отчетности использование нераспределенной прибыли в году, следующем за отчетным годом, после утверждения ее распределения в соответствии с решениями общего собрания участников.

Финансовый результат отчетного периода в бухгалтерском балансе отражается как нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), то есть конечный финансовый результат, выявленный за отчетный период, за минусом причитающихся за счет прибыли установленных в соответствии с законодательством Российской Федерации налогов и иных аналогичных обязательных платежей, включая санкции за несоблюдение правил налогообложения на счете 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Чистая прибыль распределяется в соответствии с Уставом Общества.

Порядок признания доходов и расходов для бухгалтерской отчетности по методу начисления.

Общество применяет ОСН с льготами, положенными участнику проекта Сколково. Отчетным годом считать период с 1 января по 31 декабря включительно.

3. Пояснения к отчетности.

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.

Актив Баланса.

3.1.1. К строке 1150 "Основные средства", в том числе, руб.:

Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	На начало периода	За период		Остаточная стоимость
	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Амортизация (износ)	
контроллер 2 , вычисл. показания одометрии, одновременно учитывающего показания GNSS, stereo-SLAM, 02-000005	74 824,60		74 824,60	
Сервер Gladius T22XN0808R-240128(Tow/X12DPL-I6/1*Silver4314/128GB/745BTQ-R920B), 02-000001	72 990,20		72 990,20	
контроллер 1 , вычисл. показания одометрии, одновременно учитывающего показания GNSS, stereo-SLAM, 02-000004	74 464,96		74 464,96	
Компьютер с Видеокарта PCI-E Gigabyte Ge Force RTX3060, 02-000003	24 814,56		24 814,56	
Компьютер с Видеокарта ASUS TESLA GeForce A10 24Gb GDDR6 384 бит, 885-1695 МГц, 02-000002	79 293,12		79 293,12	
Итого	326 387,44		326 387,44	0

3.1.2. К строке 1170 "Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы", в том числе, руб.:

Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	На начало периода	За период		Остаточная стоимость
	Стоимость	Продажа	Амортизация (износ)	
патент Способ определения траектории объекта в окружающем пространстве для построения 3D карты, заявка №2023124252	13742,50	13052,50	690,00	0,00
ПрЭВМ "ST - GSSI 3D. Progr., вычисляющая показания одометрии, одноврем. учитыв. показ. GNSS, stereo-SLAM и IMU	3319,68		885,24	2434,44

датчиков, и одноврем. строящая трехмерную модель				
Итого	17062,18		306 209,16	2434,44

3.1.3 К строке 1234 «Финансовые и другие оборотные активы»

Дебиторская задолженность организации на 31.12.2025 уменьшилась по отношению к сумме задолженности на 01.01.2025 на 107 тыс.руб. и составила 406 тыс.руб., в т.ч. :

- задолженность заказчика - ООО " СКЗ " -350 тыс.руб., оплата ожидается в 2026 году;

Пассив Баланса.

3.1.4 К строке 1300 «Капитал»

-10 тыс.руб. – Уставной капитал,

-385 тыс.руб. – нераспределенная прибыль

Всего на сумму 130 тыс.руб. Капитал уменьшился за счет полученного убытка.

3.1.5 К строке 1520 «Кредиторская задолженность»,

Кредиторская задолженность организации на 31.12.2025 уменьшилась по отношению к сумме задолженности на 01.01.2025 на 319 тыс.руб. и составила 13 тыс.руб., в т.ч. :

Задолженность перед арендодателем – ИП Герок - 11 тыс.руб.,

3.1.6. К строке 1370 «Нераспределенная прибыль /непокрытый убыток»

В 2019 году убыток уменьшился на 305 тыс.руб. за счет полученной прибыли.

3.2. Пояснения к Отчету о прибылях и убытках.

3.2.1. Общество с ограниченной ответственностью "СТЕРЕООДОМЕТР" деятельность начало в 2017 году.

3.2.2. К строке 2110 «Выручка»

- организация не вела деятельности

3.2.3. К строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»

Статьи затрат	За 2024 год		За 2025 год	
	Сумма, тыс.руб.	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма, тыс.руб.	Доля в общем объеме расходов, %
Аренда	120	13,68	126	27,39
Прочие расходы	12	1,37	6	1,30
Амортизация	583	66,48	328	71,30
Регистрация патента	158	18,02		
ФОТ и налоги от ФОТ	4	0,46		
ИТОГО	729	100,00	460	100,00

Расходы уменьшились на 417 тыс.руб. за счет, в первую очередь, прекращения деятельности.

3.2.4. К строке 2340 «Прочие доходы».

Доходы будущих периодов	330,00

ИТОГО прочих доходов 330 тыс.руб.

4. На сегодняшний день ООО "СТЕРЕОДОМЕТР" не участвует в судебных делах и претензионных спорах.

5. В период между отчетной датой до настоящего времени ООО "СТЕРЕОДОМЕТР" не принимались новые обязательства, не осуществлялись новые займы, не заключались договоры поручительства.

6. В период между отчетной датой до настоящего времени продажи активов не производилось.

7. Форс-мажорных обстоятельств не имелось в период между отчетной датой до настоящего времени.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Генеральный директор

Смирнов М. Н.

22/01/2025