Общество с ограниченной ответственностью "Терриус"

ИНН 3459081063 КПП 345901001 ОГРН 1203400009207
400078, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Восточная, дом 17
Р/с 40702810811000017652 в ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК БИК 041806647 К/с 30101810100000000647

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Терриус», зарегистрировано 28.08.2020г. ИФНС по Дзержинскому району г. Волгограда
ОГРН 1203400009207
ИНН 3459081063
КПП 345901001
Юридический адрес: 400078, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Восточная, дом 17

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности включается:
-бухгалтерский баланс
-отчет о финансовых результатах
-Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Уставный капитал 10 000,00 рублей
Основной вид деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (ОКВЭД 72.19)
Генеральный директор - Решетникова Татьяна Юрьевна
Информация об аффилированных лицах: отсутствуют
Организация не имеет лицензии
Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:

-расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

-переоценка не проводится.

- Нематериальные активы:
  -расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  -переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  -осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  -от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. **Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год**

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 11 910 000,00 руб.;
- по прочим видам деятельности —0 руб.;
- прочие доходы — 103 274,50 руб.

Средства целевого финансирования (гранта) в рамках начисленной амортизации по объектам НИОКР отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов (доходов будущих периодов) в сумме 2 666 666,66 руб.

Затраты составили:

- приобретение ОС — 473 300,00 руб.;
- приобретение нематериальных активов (НИОКР) – 12 995 000,00
- амортизация ОС — 61 106,63 руб.;
- амортизация нематериальных активов – см.*
- материальные затраты (сырье, товары) — 2 011 060,60 руб.;
- прочие производственные затраты – 1 288 703,00 руб.
- ФОТ — 138 000 руб.;
- Страховые взносы – 41 676руб.;
- Командировочные расходы – 0 руб.;
- аренда помещений — 0 руб.;
- общехозяйственные — 101 191,61руб.;
- проценты к уплате — 0 руб.;
- прочие расходы - 117 134,08 руб.

*Начисленная амортизация по объектам НИОКР, разработанным за счет целевых средств гранта в отчете о прибылях и убытках учтена в составе прочих расходов в сумме 2 666 666,66 руб.

Сведения о полученных заемных средствах:
14.07.2025г. получение заемных средств в сумме 650 000,00 руб
03.09.2025г. получение заемных средств в сумме 600 000,00 руб
16.09.2025г. получение заемных средств в сумме 20 000,00 руб

Дата подписания отчетности:
«09» февраля 2026 г.

Генеральный директор _____ Решетникова Татьяна Юрьевна

МП