

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "ВИДЕОАНАЛИТИКА"» за 2025 год.

**Основные сведения об организации
ООО "ИКВА"**

Юридический адрес 123557, город Москва, ул Пресненский Вал, д. 19 стр. 1, эт 2 пом VI ком 44

Фактический адрес: 123557, город Москва, ул Пресненский Вал, д. 19 стр. 1, эт 2 пом VI ком 44

Учредители : Шуклин Владимир Александрович, 51%

Громов Игорь Владимирович, 25%, Пилюков Дмитрий Леонидович, 24%

Дата государственной регистрации : 14.07.2014

ОГРН : 1147746793512 , ИНН: 7703813958 , КПП: 770301001

Зарегистрировано в Инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по г. Москве

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила четыре человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составляет Пятьсот тысяч рублей, оплачен полностью.

Основными видами деятельности Общества является Разработка компьютерного программного обеспечения (62.01)

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом в 2025 году и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета 10%.

Способы ведения бухгалтерского и налогового учета.

Лимит стоимости основных средств.

Стоимость активов, которые учитываются в составе основных средств составляет не менее 40 000 рублей за единицу, в налоговом учете – 100 000,00 рублей за единицу.

Оценка материалов

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Затраты по заготовке и доставке материалов учитываются в составе расходов на продажу.

Резерв сомнительных долгов.

Организация в бухгалтерском учете создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Выручка (Доходы)от реализации.

Выручка от продажи (работ услуг, материальных прав) отражаются по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы, услуги, имущественные права) другому лицу.

Датой получения дохода признается день отгрузки(передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) - метод начисления.

Доходы от реализации в 2025 году составили – 5 550 тыс руб. (без НДС).

Расходы, связанные с реализацией.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления).

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с реализацией и

прочие расходы.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются полностью на расходы периода в полной сумме в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «продажи»

Расходы, связанные с реализацией в 2025 году, составили 4 995 тыс руб. (без НДС), в т.ч.:

Расходы на ОТ- 3 076 тыс.руб.

Страховые взносы- 672 тыс.руб.

Взносы НДС и ПЗ- 6 тыс.руб.

Прочие расходы -1 241 тыс руб..

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году, составил : 555 тыс руб.

Для целей налогового учета сумма выручки от продаж составила: 4 886 тыс руб.

Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2025 г. составила:

101 тыс руб.

Расчеты по налогу УСН

Сумма по налогу УСН составила

286 тыс.руб.

Сумма бухгалтерской ghb,skb по данным регистров бух. учета составила :

168 тыс.руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности ООО «ИКВА»

Финансовый результат, полученный в 2025 году составил: 168 тыс.руб.

В 2025 году не были произведены выплаты промежуточных дивидендов за 2025 год

На основании вышеизложенного Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. составила 8 046 тыс.руб. (стр.1300 баланса)

Информация по отчетным сегментам.

ООО « ИКВА» в своей деятельности сегментов не выделяет.

Информация о совместной деятельности.

ООО «ИКВА» не участвует совместной деятельности.

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2025г. нет.

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007г. №209 ФЗ « О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» является малым предприятием. В связи с этим в отчетном периоде 2025 резервы не созданы.

В отчетном периоде 2025 года судебных разбирательств не имеется.

Информация по прекращаемой деятельности.

Руководство ООО «ИКВА» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами ООО «ИКВА» в течение 2025 года являются :

1. Учредители Шуклин Владимир Александрович, 51%
Громов Игорь Владимирович, 25%, Пилуков Дмитрий Леонидович, 24%.
2. Генеральный директор ГРОМОВ ИГОРЬ ВЛАДИМИРОВИЧ .

Со связанными сторонами в периоде 2025 года осуществляются следующие хозяйственные операции:

- Выплата заработной платы;
- Выдача денежных средств в подотчет.

Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Существенными рисками хозяйственной деятельности Общества являются:

Риски потери ликвидности в следствии систематического несоблюдения договорных отношений со стороны покупателей;

Ценовая и географическая конкуренция;

Сезонность осуществляемой деятельности;

Природные факторы, влияющие на урожайность сельскохозяйственных культур.

Генеральный директор

ООО «ИКВА»
15.01.2026г.



И.В. Громов