

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Центр ИИ» за 2025 год.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР ИСКУССТВЕННОГО ИНТЕЛЛЕКТА" (далее «Общество») создано в 2020 году.

Сокращенное наименование - ООО «ЦЕНТР ИИ»

ИНН 4703175756 КПП 780101001

ОКВЭД 62.01

ОГРН 1204700009777 дата регистрации: 11.06.2020 г.

ОКТМО 40308000, ОКАТО 40263000000

Юридический адрес: 199178, Санкт-Петербург г, пр-кт Малый В.О., д. 43, к. 2, литера В, помещ. 77

Фактический адрес: 199178, Санкт-Петербург г, пр-кт Малый В.О., д. 43, к. 2, литера В, помещ. 77

Функции единоличного исполнительного органы исполняет Генеральный директор - Онькова Елена Витальевна с 11.02.2024 г. по настоящее время. Доля в УК - 100% - конечный бенефициар.

Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей руб.)

Основные виды деятельности Общества:

- 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

Общество осуществляло деятельность на протяжении всего 2025 года. Доля дохода по основному виду деятельности составила 99,24.

Дочерние и зависимые общества

Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество не имеет лицензий на осуществление отдельных видов деятельности.

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 38 человек (31 декабря 2024 г. – 26 чел., 31 декабря 2023 г. – 12 чел.).

Организация ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются Генеральным директором. Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся Главным бухгалтером.

II. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06 декабря

2011 г. № 402-ФЗ и ФСБУ № 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденных Приказом Минфина России от 07.11.2025 N 159н.

Общество сдает Упрощенную бухгалтерскую отчетность из образцов Приложения №9 к ФСБУ № 4/2023, », утвержденных Приказом Минфина России от 07.11.2025 N 159н.

Показатели, приведенные в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах сформированы на основании Учетной политики Общества, с учетом положений ПБУ 1/2008 утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. N 106н.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Утвержденный уровень существенности отраженный в Учетной политике - 10%.

Бухгалтерский баланс. Отчет о финансовых результатах.

Основные средства отражаются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации с учетом ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Объекты стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

В отчете о финансовых результатах информация раскрывается с учетом существенности показателя.

В отчете о финансовых результатах свернуто, показано по строке 2340 «прочие доходы» - восстановление резерва по сомнительным долгам в связи с погашением дебиторской задолженности в размере 90 000,00 руб.