

Общество с ограниченной ответственностью "Инженерный центр промышленного проектирования"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность по ОКВЭД 71.12 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					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	3а 2025 г.	6 089	(6 089)	133	-	-	-	-	-	-	-	6 222	(6 089)
	3а 2024 г.	6 089	(6 089)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 089	(6 089)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	133	-	-	-	-	-	-	-	133	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 089	(6 089)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 089	(6 089)
	3а 2024 г.	6 089	(6 089)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 089	(6 089)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего		133	-
в том числе: Офисное оборудование		133	-
Неамортизируемые основные средства - всего		-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

3.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего		-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего		-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего		-	-

3.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
-------------------------	--------	----------------	---------------------	------------------

		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

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	-	440	(439)	-	-	X	X	3	-
	За 2024 г.	5	-	246	(249)	-	-	X	X	1	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	440	(439)	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	5	-	246	(249)	-	-	-	-	1	-

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановлен ие резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 971	-	34 552	-	(6 015)	-	-	-	36 508	-
	За 2024 г.	2 644	-	7 409	-	(2 082)	-	-	-	7 971	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	670	-	12 459	-	(570)	-	-	-	12 559	-
	За 2024 г.	1 846	-	664	-	(1 840)	-	-	-	670	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 145	-	21 487	-	(5 445)	-	-	-	23 187	-
	За 2024 г.	610	-	6 595	-	(60)	-	-	-	7 145	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	199	-	-	-	-	-	199	-
	За 2024 г.	175	-	-	-	(175)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7	-	236	-	-	-	-	-	243	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	150	-	171	-	-	-	-	-	320	-
	За 2024 г.	-	-	150	-	-	-	-	-	150	-
Итого	За 2025 г.	7 971	-	34 552	-	(6 015)	-	-	X	36 508	-
	За 2024 г.	2 644	-	7 409	-	(2 082)	-	-	X	7 971	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	550	550	-	-	182	182
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	550	550	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	7	7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	175	175

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 889	16 974	-	(1 658)	-	-	17 205
	За 2024 г.	8 061	1 762	-	(7 934)	-	-	1 889
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	214	137	-	(214)	-	-	137
	За 2024 г.	6	214	-	(6)	-	-	214
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 451	14 226	-	(1 376)	-	-	14 301
	За 2024 г.	7 977	1 376	-	(7 902)	-	-	1 451
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	74	-	-	(68)	-	-	6
	За 2024 г.	52	22	-	-	-	-	74
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	2 441	-	-	-	-	2 441
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	150	170	-	-	-	-	320
	За 2024 г.	-	150	-	-	-	-	150
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 889	16 974	-	(1 658)	-	X	17 205
	За 2024 г.	8 061	1 762	-	(7 934)	-	X	1 889

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	439	249
Затраты на оплату труда	11 890	7 149
Отчисления на социальные нужды	2 304	1 340
Амортизация	-	-
Прочие затраты	8 310	8 226

Итого по элементам	22 943	16 965
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	22 943	16 965

8. Иная информация

8.1 Общая информация об организации:

Общество с ограниченной ответственностью "Инженерный центр промышленного проектирования"
(ООО "Инженерный центр промышленного проектирования")
ИНН: 7107099965, КПП: 710601001, ОГРН: 1077107001190,
адрес: 300041, Тульская обл, Тула, Демонстрации, дом № 1, корпус г, оф.408.

8.2 Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.03.2024		На 31.03.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Божанов Павел Валерьевич	10 000	100	10 000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

8.3 Органом управления является единственный участник общества, он же генеральный директор.