

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ЭКСПЕРТНО-ТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР"

Данные пояснения к бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью Годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Экспертно-технический центр»(далее-ООО «ЭТЦ») за 2025 год, подготовленной в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

1. Общие сведения и учетная политика

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Экспертно-технический центр»(далее-ООО «ЭТЦ») зарегистрирован 22.07.2014г.г. ОГРН 1141001008906
- 1.2 Юридический адрес: 185030, Республика Карелия, город Петрозаводск, пр-кт Александра Невского (Голиковка Р-Н), д. 55а, кв. 13
- 1.3 Организационно-правовая форма- общество с ограниченной ответственностью
- 1.4 Численность сотрудников составила 1 человек по совместительству.
- 1.5 Основной вид деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (72.19)
- 1.6 ООО «ЭТЦ» относится к малым предприятиям. Бухучет ведется в соответствии с ФСБУ, утвержденными для МП.

ООО «ЭТЦ» получил целевое финансирование в 2025г.-885886,60 руб. в виде гранта Президента Российской Федерации на реализацию проектов в области культуры, искусства и креативных (творческих) индустрий в рамках договора на сумму 1179170,00 руб. Доходов от предпринимательской деятельности в 2025г. у организации не было.

2. Пояснения по существенным статьям и статьям бухгалтерского баланса.

2.1 Капитал (строка 1300) включает в себя уставный капитал организации в размере 20000,00 руб. за минусом нераспределенного убытка прошлых лет 19827,85 руб.

2.2 Кредиторская задолженность (строка 1520)- 879 969,90 руб., в том числе – -)сальдо по счету Целевое финансирование -842 808,48 на 31.12.2025г.:

Заключен договор в 2025 году – 1179170,00 руб. в том числе:

грант-1179170,00 руб., контрагент Президентский фонд культурных инициатив- грант на реализацию проектов в области культуры, искусства и креативных (творческих) индустрий (далее-проект).

Использовано средств по проекту-336361,52 руб. в том числе :

-заработная плата, страховые взносы- 33161,52 руб.

-расходы, связанные с целями реализации проекта- 463668,95 руб., в части - 303200,00 руб. за услуги, реализуемые в 2025г., так как 160468,95 руб.-расходы на приобретение запасов, для проведения мероприятий в рамках проекта, реализуемые в 2026г.

-) По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность 37 161,42 руб.-сумма начисленного страхового взноса и уплаченного в 2025г., который будет учтен в составе совокупной налоговой обязанности в 28.01.2026г

2.3. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025г. размер запасов составляет 160468,95 руб., в том числе товары и продукция, приобретенные из целевых средств гранта для проведения мероприятий в рамках проекта, реализуемые в 2026г.

2.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток на расчетном счете на 31.12.2025г. составляет 389 056,13 руб.

2.5 Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

На 31.12.2025г. размер Финансовые и другие оборотные активы составляют- 330616,97руб., в том числе

-)сумма единого налогового платежа-37161,42 руб., уплаченного страхового взноса в 2025г., который будет учтен в составе совокупной налоговой обязанности в 28.01.2026г.,

-)переплата налогов и взносов прошлых лет 172,15 руб.

-) сумма дебиторской задолженности в размере 293 283,40 руб. контрагент- Президентский фонд культурных инициатив в части финансирования проекта за 3 этап по договору гранта.

2.6 .Прочие показатели отсутствуют.

3. Пояснения по существенным статьям Отчета о целевом использовании средств

Целевые поступления (статья 6220), в том числе:

Поступило средств в 2025 году – 885 886,60 руб. в том числе:

1.грант- 885 886,60 руб.,

в том числе Президентский фонд культурных инициатив- грант на реализацию проектов в области культуры, искусства и креативных (творческих) индустрий.

Использовано (израсходовано) средств (строка 6310) -336361,22 руб., в том числе:

- Расходы на целевые мероприятия, прочие-303200,00 руб. за услуги, реализуемые в 2025г. в рамках проекта

- Расходы, связанные с оплатой труда, включая начисление -33161,52 руб.: заработная плата, страховые взносы на руководителя проекта.

Остаток средств на конец периода (строка-6400)-549525,38 руб.

4. Пояснения по существенным статьям Отчета о финансовом результате.

Целевые доходы по строке Прочие доходы (строка 2340) были отражены в части целевых расходов по строке Прочие расходы (строка 2350) в размере 336361,22 руб.

Директор



Коновалов А. П.