

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «ИЛИАН»
1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ИЛИАН», далее (Общество), сокращенное наименование ООО «ИЛИАН» ИНН 7708314857, сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 11.04.2017 года, за основным государственным регистрационным номером 1177746367600.

Юридический адрес: 107140, Г.МОСКВА, УЛ. ВЕРХНЯЯ КРАСНОСЕЛЬСКАЯ, Д. 20, СТР. 1, ПОМЕЩ. 1

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2025 составила 1 человек.

Основной вид деятельности (ОКВЭД) 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в России федеральными стандартами.

Уставный капитал: 10000 (десять тысяч) руб.

Единственный участник Общества Кузнецов Петр Павлович

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Сабанина Наталия Рафаэлевна.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН 6%)

2. Основные положения учетной политики

Общество является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированно с использованием типовой версии «1С: Предприятие 8.3 Конфигурация: Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0».

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

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

При отпуске запасов их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество не создает резерв под снижение стоимости материалов.

Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам не создается.

Учет доходов (расходов) в рамках целевого финансирования ведется отдельно с использованием счета 86

3. Пояснения по статьям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы	На начало года (тыс. руб.)	На конец года (тыс. руб.)
Первоначальная стоимость НМА	31 180	31 180
Амортизация НМА	10 252	12 845
НИОКР (сч. 08)	11	11
Итого	20 939	18 345

Дебиторская задолженность	На начало года (тыс. руб.)	На конец года (тыс. руб.)
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	60
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	25 516	25 516
Расчеты по налогам и сборам	2	5
ИТОГО	25 518	25 581

Структура нераспределенной прибыли, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» представляет собой следующее:

Нераспределенная прибыль прошлых лет 22 170 тыс. руб.

Убыток отчетного года 855 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 21 315 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства	На начало года (тыс. руб.)	На конец года (тыс. руб.)
Займы	8 569	8 737
Безвозмездные поступления (грант)	14 965	13 116
Итого	23 534	21 853

Краткосрочные обязательства	На начало года (тыс. руб.)	На конец года (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками	742	682
Расчеты по налогам и сборам	5	71
Итого	747	753

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг 60 тыс. руб.

Прочие доходы будущих периодов (гранты) 1 849 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Затраты на оплату труда 115 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды 23 тыс. руб.

Амортизация 2 593 тыс. руб.

Прочие затраты 17 тыс. руб.

Итого 2 748 тыс. руб.

Прочие расходы

Услуги банка 16 тыс. руб.

5. Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала.

К основному управленческому персоналу организации относится генеральный директор.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2025 год составили 114 945 руб.

Перечислено взносов в фонды за 2025 год – 22 520,64 руб., включая взносы НСиПЗ 229,89 руб.

Генеральный директор

Н.Р. Сабанина