

Общество с ограниченной ответственностью «НиИ-Холдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «НиИ-Холдинг».

1.2. Юридический адрес – 344002, г. Ростов-на-Дону, ул. Шаумяна, д. 35, помещение 1.

1.3. Дата государственной регистрации – 14.10.2002.

1.4. Основной ОКВЭД – 77.39.2 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки.

1.5. Средняя численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 360 000 руб. Единственным Учредителем является:

- Соловьев Н.И. с долей 100 процентов

В 2025 году Обществом выплачены дивиденды Соловьеву Н.И. за 2016год в сумме 8180000 руб.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор : Жураненко А.В..

Главный бухгалтер: Лихачева Н.А..

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (Доходы).

Бухгалтерская отчетность ООО «НиИ-Холдинг» составлена в тыс.руб.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

3. Пояснения к основным разделам баланса

3.1 Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету оборудование, компьютерная техника, сейф. Первоначальная стоимость ОС - 27764 тыс. рублей, начисленная амортизация в размере 9932 тыс. рублей, Оборудование к установке (не введенное в эксплуатацию) в размере 1112 тыс. рублей Итого 18944 тыс руб.

3.2 Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток на расчетном счете 7 тыс руб. Срочный депозит в размере 9000 тыс. руб. Итого 9007 тыс. руб

3.3 Финансовые и другие оборотные активы

Паи и акции в размере 6 тыс. руб. (НиИ-Холдинг является учредителем (25%) ООО «Лань») Дебиторская задолженность в размере 7057 тыс руб.

Итого 7063 тыс рублей

3.4 Капитал и резервы

Уставный капитал в размере 360 тыс.руб. Нераспределенная прибыль в размере 34446 тыс руб

Итого 34806 тыс рублей

3.5 Кредиторская задолженность

в размере 172 тыс руб (задолженность налогов по зарплате за декабрь 2025г, УСН) и 36 тыс руб задолженность по контрагентам (аренда офиса, услуги связи).

Итого 208 тыс рублей

4. Пояснения к доходам и расходам

4.1 Выручка организации за отчетный период составила 3200 тыс. руб (Сдача в аренду оборудования)

4.2 Расходы по обычной деятельности 2651 тыс руб. (Амортизация, зарплата, налог на зарплату, аренда офиса)

4.3 Прочие доходы составили 1397 тыс. руб. (Проценты по срочным депозитам на расчетном счете)

4.4 Прочие расходы составили 46 тыс рублей (Банковские расходы)

4.5 Налог на прибыль текущий 666 тыс рублей (УСН)

4.6 Чистая прибыль составила 1234 тыс рублей

Не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Общество получило чистую прибыль в размере 1234 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

Директор Нии-Холдинг



Жураненко А.В.