Плательщик: Общество с ограниченной ответственностью "Учебно-научный и технологический центр "ИНМАС ЛТД" ИНН: 7712005587 КПП: 774301001

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Период: IV квартал, Год: 2025, Первичная

Единица измерения: тыс.руб.

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

					Изменения за период											
	За период		На начало года			списано				переоценка		переклассифицировано		На конец периода		
Наименование показателя	период	год	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего (отчетный период)	год	2025													
Нематериальные активы - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
из них исключительные права															
	год	2025													

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

					Изменения за период											
	За период		На начало года			списано				переоценка		переклассифицировано		На конец периода		
Наименование показателя	период	год	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего (отчетный период)	год	2025													

Нематериальные активы, созданные организацией - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
из них исключительные права															
	год	2025													
1.3. Капитальные вложения в нематериальные активы															
	За период		На начало года		Изменения за период				На конец периода						
Наименование показателя	период	год	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение					
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего (отчетный период)	год	2025													
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа, объект за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
.															
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего (отчетный период)	год	2025													

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа, объект за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
.															
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего (отчетный период)	год	2025													
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа, объект за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													

1.4. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

	За период			Изменения за период		На конец периода								
Наименование показателя	период	год	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)							
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего (отчетный период)	год	2025												

Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа, объект за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
из них исключительные права															
	год	2025													
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего (отчетный период)	год	2025													
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа, объект за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
из них исключительные права															
	год	2025													

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

					Изменения за период											
	За период		На начало года			списано				переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
Наименование показателя	период	год	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего (отчетный период)	год	2025	1193	1193										1193	1193
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего (предыдущий период)	год	2024	1193	1193										1193	1193
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
машины и оборудование	год	2025	1165	1165										1165	1165
машины и оборудование	год	2024	1165	1165										1165	1165
производственный и хозяйственный инвентарь	год	2025	28	28										28	28
производственный и хозяйственный инвентарь	год	2024	28	28										28	28
.															
Инвестиционная недвижимость - всего (отчетный период)	год	2025													
Инвестиционная недвижимость - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

					Изменения за период											

	За период		На начало года			списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка		На конец периода			
Наименование показателя	период	год	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего (отчетный период)	год	2025													
Права пользования активами - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (объект за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
2.3. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования															
	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря												
Наименование показателя	2025	2024	2023												
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего в том числе: (группа)															

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего в том числе: (группа)															
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего в том числе: (группа)															
из них:															
основные средства, находящиеся в залоге															

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

	За период		На начало года		Изменения за период				На конец периода						
Наименование показателя	период	год	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 (отчетный период)	год	2025													
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													

Капитальные вложения на создание основных средств - всего (отчетный период)	год	2025													
Капитальные вложения на создание основных средств - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего (отчетный период)	год	2025													
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													

2.5. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	За период		На начало года		Изменения за период				На конец периода						
Наименование показателя	период	год	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимос	фактические затраты	накопленное обесценение					
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего (отчетный период)	год	2025													

Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего (отчетный период)	год	2025													
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего (отчетный период)	год	2025													
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего (предыдущий период)	год	2024													
в том числе: (группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)															
	год	2025													

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений												
					Изменения за период							
	За период		На начало года			списано					На конец периода	
Наименование показателя	период	год	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости / резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего (отчетный год)	год	2025										
Долгосрочные финансовые вложения - всего (предыдущий год)	год	2024										
в том числе: (вид, группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)												
	год	2025										
Краткосрочные финансовые вложения - всего (отчетный год)	год	2025										
Краткосрочные финансовые вложения - всего (предыдущий год)	год	2024										
в том числе: (вид, группа за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)												
	год	2025										
Итого (отчетный год)	год	2025										
Итого (предыдущий год)	год	2024										

3.2. Иное использование финансовых вложений												
	На	На 31 декабря	На 31 декабря									
Наименование показателя	31.12.2025	2024	2023									
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего в том числе: (вид, группа)												
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего в том числе: (вид, группа)												

Иное использование финансовых вложений												

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

					Изменения за период							
	За период		На начало года			списано			изменения видов запасов		На конец периода	
Наименование показателя	период	год	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего (отчетный год)	год	2025	4468		1622				X	X	6090	
Запасы - всего (предыдущий год)	год	2024	3650		818				X	X	4468	
в том числе: (вид за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)												
затраты в незавершенном производстве	год	2025	4468		1622						6090	
затраты в незавершенном производстве	год	2024	3650		818						4468	

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

	На	На 31 декабря	На 31 декабря									
Наименование показателя	31.12.2025	2024	2023									
Запасы, находящиеся в пути, - всего												
в том числе: (вид)												
Запасы, находящиеся в залоге, - всего												
в том числе: (вид)												

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

					Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							
	За период		На начало года		поступило		списано				На конец периода	
Наименование показателя	период	год	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего (отчетный год)	год	2025										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего (предыдущий год)	год	2024										
в том числе: (вид за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)												
	год	2025										
.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего (отчетный год)	год	2025	1367		369		1367				369	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего (предыдущий год)	год	2024	916		1367		916				1367	
в том числе: (вид за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)												
авансы выданные	год	2025	1164		158		1164				158	
авансы выданные	год	2024	863		1164		863				1164	
прочая	год	2025	203		211		203				211	
прочая	год	2024	53		203		53				203	
.												
Итого (отчетный год)	год	2025	1367		369		1367			X	369	
Итого (предыдущий год)	год	2024	916		1367		916			X	1367	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

	На	На 31 декабря	На 31 декабря					
	31.12.2025	2024	2023					

Наименование показателя	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость						
Всего												
в том числе: (вид)												

6. Обязательства

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

				Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
	За период			поступило		списано			
Наименование показателя	период	год	На начало года	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего (отчетный год)	год	2025							
Долгосрочные обязательства - всего (предыдущий год)	год	2024							
в том числе: (вид за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)									
	год	2025							
.									
Краткосрочные обязательства - всего (отчетный год)	год	2025	1030	691		820			901
Краткосрочные обязательства - всего (предыдущий год)	год	2024	1139	820		929			1030
в том числе: (вид за отчетный период и период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)									
заемные средства	год	2025	210						210
заемные средства	год	2024	210						210
краткосрочная кредиторская задолженность	год	2025	820	691		820			691
краткосрочная кредиторская задолженность	год	2024	929	820		929			820
прочие краткосрочные обязательства	год	2025	0						0
прочие краткосрочные обязательства	год	2024	0						0
.									
Итого (отчетный год)	год	2025						X	
Итого (предыдущий год)	год	2024						X	

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

	На	На 31 декабря	На 31 декабря						
Наименование показателя	31.12.2025	2024	2023						
Всего									

в том числе: (вид)									
6.3. Оценочные обязательства									
				Изменения за период					
	За период				списано				
Наименование показателя	период	год	На начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	На конец периода		
Оценочные обязательства - всего (отчетный год)	год	2025							
Оценочные обязательства - всего (предыдущий год)	год	2024							
в том числе: (группа)									
	год	2025							

7. Обеспечения обязательств

	На	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование показателя	31.12.2025	2024	2023
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

8. Расходы по обычным видам деятельности

	За год	За год
Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	9741	10319
Отчисления на социальные нужды	1881	1914
амортизация	0	0
Прочие затраты	1665	614
Итого по элементам	13287	12847
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-1622	-818
Итого расходы по обычным видам деятельности	11665	12029

9. Государственная помощь

За год	9.1. Бюджетные средства					
	За год	За год				
Наименование показателя	2025	2024				
Получено бюджетных средств - всего						
в том числе:						
на финансирование капитальных затрат						
на финансирование текущих расходов						
9.2. Бюджетные кредиты						
	За период			Изменения за период		
Наименование показателя	период	год	На начало года	получено	возвращено	На конец периода
Бюджетные кредиты - всего (отчетный год)	год	2025				
Бюджетные кредиты - всего (предыдущий год)	год	2024				
в том числе: (наименование назначения за отчетный и предыдущий года)						
	год	2025				

10. Иная информация, предусмотренная п. 46-48 ФСБУ 4/2023

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год.
За 2025 год у предприятия ООО "УНТЦ "ИНМАС ЛТД" не было изменения основного вида деятельности. Вся реализация осуществлялась по виду деятельности с кодом ОКВЭД 62.01.
Предприятие числится в реестре субъектов малого предпринимательства со статусом микропредприятие, находится на ОСНО. Не имеет дочерних и зависимых обществ.
Среднесписочная численность 2 чел. Общая численность сотрудников 11 чел.
Отчетность утверждается единственным участником Общества с долей 100% (физлицо гр-н РФ, Генеральный директор).
Отчетность за истекший период сдавалась своевременно, не подлежит обязательному аудиту.
Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. При ее формировании учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений).
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.
На этом основании в бухгалтерском учете Общества предмет аренды (арендованное помещение) не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается, а арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п.11 ФСБУ 25/2018).
Существенных изменений в учетную политику в отношении показателей (групп показателей), приводимых в бухгалтерской отчетности, а также изменений, способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации, в отчетном году внесено не было.
Доходы, расходы и обязательства, выявленные после даты составления отчетности до ее представления и существенно влияющие на оценку имущественного положения организации, отсутствуют.
Финансовые показатели за 2025 год свидетельствуют об определенности в отношении непрерывности деятельности компании на ближайшую перспективу.
Дата составления:
28 марта 2026 года.
Ген. директор ООО "УНТЦ "ИНМАС ЛТД":
С. Н. Падалко.