

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО ЦТТ «Инженеры будущего» за 2025г

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЦЕНТР ТЕХНИЧЕСКОГО ТВОРЧЕСТВА "ИНЖЕНЕРЫ БУДУЩЕГО" зарегистрировано 16 октября 2014 г. по адресу 410005, САРАТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД САРАТОВ, УЛИЦА САДОВАЯ БОЛЬШАЯ, Д. 239, ОФИС 1. Компании был присвоен ОГРН 1146450008726 и выдан ИНН 6452112769. Основным видом деятельности является производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации. Директор СЕМЕНОВА ДАРЬЯ АЛЕКСЕЕВНА. Размер уставного капитала 10 000Р. Состоит в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: с 01.08.2016 как микропредприятие.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в организации велся в соответствии с РСБУ. Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации составлена в соответствии с РСБУ и утвержденной учетной политикой, исходя из допущений:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
 - принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
 - факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- Организация применяет УСН, объект налогообложения — доходы. В 2025 году отклонений в учетной работе от учетной политики не было.

В организации применялись стандартные регистры бухгалтерского учета специализированной программы семейства 1С.

3. Нематериальные активы - отсутствуют

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|--------------------------|---|---|-----------|---------|---|---|--------------|-------------|---|----------------------------|---|---|--|---|
| | | первоначальн ая (переоцененна я) стоимость | накопленные амортизации и обесценение | поступило | списано | первоначальн ая (переоцененна я) стоимость | накопленные амортизации и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальн ая (переоцененна я) стоимость | накопленная амортизация | первоначальн ая (переоцененна я) стоимость | накопленные амортизации и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизации и обесценение |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 5 829 5 829 | (5 561) (5 484) | - - | - - | (5 474) - | 5 474 - | (61) (77) | - - | - - | - - | - - | 355 5 829 | (148) (5 561) | |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | На начало периода | | На конец периода | | | |
|---|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|---------|--|--|---------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | На начало года | | поступило | списано | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение | перегласифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | | | | первоначальная стоимость |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 1 400 | - | - | (1 400) | - | - | - | - | 1 400 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 400 | - | - | (1 400) | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2024 г. | 1 400 | - | - | - | - | - | - | - | 1 400 | - |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | затраты | списано | | Изменения за период | | Изменения видов запасов | | На конец периода | |
|-------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------|--------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | резерв под обесценение | резерв под обесценение | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 107 244 | - - | 2 816 603 | (498) (740) | - - | - - | X X | X X | 2 425 107 | - - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. За 2024 г. | 107 244 | - - | 423 571 | (498) (708) | - - | - - | - - | - - | 32 107 | - - | |
| Товары | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 2 393 32 | - (32) | - - | - - | - - | - - | 2 393 - | - - | |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | | | | | На конец периода | | | |
|---|------------|---|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|------------|------------------------|---------|---|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|
| | | На начало года | | поступило | | | | | списано | | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | |
| | | 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 | равно | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 5 777 | - | 4 889 | - | (4 663) | - | - | - | - | - | - | 6 003 | - | |
| | За 2024 г. | 3 886 | - | 2 755 | - | (864) | - | - | - | - | - | - | 5 777 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 2 305 | - | 50 | - | (2 298) | - | - | - | - | - | - | 57 | - | |
| | За 2024 г. | 2 470 | - | 40 | - | (205) | - | - | - | - | - | - | 2 305 | - | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 1 836 | - | 4 739 | - | (1 658) | - | - | - | - | - | - | 4 918 | - | |
| | За 2024 г. | 837 | - | 1 658 | - | (659) | - | - | - | - | - | - | 1 836 | - | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 1 501 | - | 100 | - | (559) | - | - | - | - | - | - | 941 | - | |
| | За 2024 г. | 526 | - | 975 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 501 | - | |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 44 | - | - | - | (44) | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | 44 | - | - | - | - | - | - | - | - | 44 | - | |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 91 | - | - | - | (4) | - | - | - | - | - | - | 87 | - | |
| | За 2024 г. | 53 | - | 38 | - | - | - | - | - | - | - | - | 91 | - | |
| Итого | За 2025 г. | 5 777 | - | 4 889 | - | (4 663) | - | - | - | - | - | - | 6 003 | - | |
| | За 2024 г. | 3 886 | - | 2 755 | - | (864) | - | - | - | - | - | - | 5 777 | - | |

8. Обязательства

8.1. 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 |
|--|--------------------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|------------------|
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | |
| | | | | | | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 2 583 2 583 | - - | - - | - - | - - | 2 583 2 583 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. За 2024 г. | 2 583 2 583 | - - | - - | - - | - - | 2 583 2 583 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 1 227 1 376 | 167 210 | (203) (359) | - - | - - | 1 191 1 227 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 1 062 1 099 | 159 151 | (113) (188) | - - | - - | 1 108 1 062 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - 39 | - - | - (39) | - - | - - | - - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. За 2024 г. | 3 133 | 8 2 | (3) (132) | - - | - - | 8 3 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. За 2024 г. | 81 64 | - 17 | (6) - | - - | - - | 75 81 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. За 2024 г. | 10 10 | - 12 | (22) - | - - | - - | - 22 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. За 2024 г. | 59 31 | - 28 | (59) - | - - | - - | - 59 |
| Итого | За 2025 г. За 2024 г. | 3 810 3 959 | 167 210 | (203) (359) | - - | - - | 3 774 3 810 |

11. Обеспечения обязательств - отсутствуют

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 498 | 708 |
| Затраты на оплату труда | 954 | 515 |
| Отчисления на социальные нужды | 768 | 759 |
| Амортизация | 61 | 70 |
| Прочие затраты | 2 008 | 3 417 |
| Итого по элементам | 4 289 | 5 469 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 4 289 | 5 469 |

11. Государственная помощь - отсутствует