

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «НАУЧНО-ИНЖИНИРИНГОВЫЙ ЦЕНТР "ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ЗАЩИТЫ ПРИРОДЫ» за 2025 год

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью ООО «НИЦ ИТЗП» (далее «Общество») зарегистрировано ИФНС № 46 по Москве 02.11.2022г.
- 1.2. С момента регистрации Общество было поставлено на учет в Инспекция Федеральной налоговой службы № 13 по г. Москве
- 1.3. Юридический адрес: 127540, г.Москва, Вн.тер.г. Муниципальный округ Восточное Дегунино, ул. Дубнинская, д. 12, к. 4.
- 1.4. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек (оплачен 100%).
- 1.5. Исполнительный орган: с 02 ноября 2022 года Генеральный директор – Лаухин Даниил Андреевич
- 1.6. Основной вид деятельности организации: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие, не включенные в другие группировки, ОКВЭД 72.19.9
- 1.7. Численность сотрудников по состоянию на 2025г., 2024г., 2023г. - 4 человека, 2 человека, 2 человека, соответственно. Среднесписочная численность по состоянию на 2025г, 2024г., 2023г., – 1 человек, 1 человек, 1 человек соответственно.
- 1.8. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.9 Обществом применяется Упрощенная система налогообложения. Общество не является плательщиком НДС.

2. Доходы и расходы Общества.

- 2.1. Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:
- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
 - сумма выручки может быть определена;
 - имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
 - уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в

отношении получения актива;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.2. Расходы, напрямую связанные с деятельностью Общества признаются если затраты экономически обоснованы - направлены на получение дохода и связаны с предпринимательской деятельностью.

2.3. Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

3. Запасы.

- Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске материально-производственных запасов оценка производится по методу средней себестоимости. В бухгалтерском учете признаются по фактической себестоимости.

- Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является каждое отдельное наименование материала. Аналитический учет материалов ведется по наименованиям материалов.

- Общество не формирует резерв по снижению материально-производственных запасов при отсутствии признаков обесценения. Стандарт ФСБУ 5/2019 «Запасы» применен Обществом перспективно.

- Стоимость материалов, предназначенных для управленческих нужд, признается в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их приобретения.

5. Основные средства.

Основные средства, основные средства переданные в залог, а также основные средства стоимость которых не погашается, по состоянию на 31.12.2025г., отсутствуют.

6. Оценочные обязательства и резервы.

На 31 декабря 2025 года оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников не формировалось из-за отсутствия подобных обязательств.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

На 31 декабря 2025 года оценочное обязательство на оплату премий (бонусов) по результатам работы не формировалось из-за отсутствия намерения таких выплат.

7. Основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 г. ,

7.1 Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	190	(190)	120	-	-	(40)	-	-	-	-	-	310	(230)
	3а 2024 г.	190	(111)	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	190	(190)
в том числе:														
Офисное оборудование	3а 2025 г.	190	(190)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190	(190)
	3а 2024 г.	190	(111)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190	(190)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	120	-	-	(79)	-	-	-	-	-	190	(190)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	120	(40)

7.2 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	350	-	117	(160)	-	-	X	X	307	-
	3а 2024 г.	106	-	328	(84)	-	-	X	X	350	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	334	-	77	(120)	-	-	-	-	291	-
	3а 2024 г.	106	-	-	-	-	-	-	-	334	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	16	-	-	-	-	-	229	-	334	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(5)	-	-	-	-	16	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	20	-	16	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	40	(40)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	328	(79)	-	-	(249)	-	-	-

7.3 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	35	-	1 525	-	(35)	-	-	-	1 525	-
в том числе:	3а 2024 г.	21	-	35	-	(21)	-	-	-	35	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	35	-	30	-	(35)	-	-	-	30	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	11	-	35	-	(11)	-	-	-	35	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	35	-	1 525	-	(35)	-	-	X	1 525	-
	3а 2024 г.	21	-	35	-	(21)	-	-	X	35	-

7.4 Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	292	-	-	(292)	-	-	-
	За 2024 г.	664	-	-	(372)	-	-	292
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	292	-	-	(292)	-	-	-
	За 2024 г.	664	-	-	(372)	-	-	292
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	29	2 408	-	-	-	-	2 437
	За 2024 г.	651	17	-	(639)	-	-	29
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	530	-	-	-	-	530
	За 2024 г.	340	-	-	(340)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	12	1 409	-	-	-	-	1 421
	За 2024 г.	290	-	-	(278)	-	-	12
Расчеты по НДС	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	17	468	-	-	-	-	485
	За 2024 г.	-	17	-	-	-	-	17
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	21	-	-	(21)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	321	2 408	-	(292)	-	X	2 437
	За 2024 г.	1 315	17	-	(1 011)	-	X	321

7.5 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	77	115
Затраты на оплату труда	2 732	620
Отчисления на социальные нужды	825	187
Амортизация	40	79
Прочие затраты	4 683	1 064
Итого по элементам	8 357	2 065
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	(359)
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 357	1 706

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета в Российской Федерации, утвержденных Минфином РФ и утвержденной в организации учетной политики.

Генеральный директор



Лаухин Д.А.