

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
ООО "Уральский координационный центр" за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Уральский координационный центр / ООО "Уральский координационный центр"
- ИНН/КПП, ОГРН: 6664082724/667101001, 1036605191512
- Юридический адрес: 620144, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Народной воли, дом № 19А, 7
- Основной ОКВЭД: Прочие услуги (ОКВЭД 74.84), Аренда и лизинг вычислительных машин и оборудования (ОКВЭД 77.33.2).
- Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025: 2 чел.
- Обособленные подразделения:
 - ✓ отсутствуют
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности:
 - ✓ не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

ДИДЕНКО ТАТЬЯНА НИКОЛАЕВНА 100 %, 10000,00 (Десять тысяч руб.)

Общий размер уставного капитала: **10000,00** (Десять тысяч руб.)

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:

- ✓ не осуществлялись

Организация:

- ✓ не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: ДИДЕНКО ТАТЬЯНА НИКОЛАЕВНА, действует на основании (устава / приказа № 1 от 01.01.2010)

Главный бухгалтер: ЧЕРНЯЕВА МАРИНА ГЕННАДЬЕВНА, назначен(а) приказом № 1 от 01.04.2020

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет осуществляется:

- ✓ главным бухгалтером

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется:

- ✓ главным бухгалтером

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации. и относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

Общество формирует упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в ее состав входят:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла **упрощенную систему налогообложения (УСН)** в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объект налогообложения:

- ✓ доходы

Налоговая ставка по УСН в отчетном году:

При объекте «Доходы»:

- ✓ 6 % (базовая ставка, установленная НК РФ)

Ставка налога применялась в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации и нормативными правовыми актами субъекта Российской Федерации.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

1. Организация перешла на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ретроспективно в упрощенном порядке альтернативным способом с 2022г.
2. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной, ликвидационной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. 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 его списания с учета.
3. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
4. Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены.
5. По приобретенным основным средствам, ранее бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из сроков фактической эксплуатации и предполагаемых сроков полезного использования основных средств в организации.
6. Переоценка основных средств не производится.
7. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

На балансе компании по строке 1150 «Основные средства» числятся основные средства с ликвидной стоимостью 19 688,00 руб.. Суммарная первоначальная стоимость основных средств на начало года составляет 40 298 639,00 руб., а накопленная амортизация самортизированного имущества 40 278 951,00 руб..

Амортизируемого имущества нет.

Незаконченных операций в отношении капвложений в ОС нет.

Незаконченных операций в отношении капвложений в инвестиционную недвижимость нет.

8. Нематериальные активы

Организация применит ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» перспективно.

- по состоянию на 31 декабря 2025 года НМА не числятся.

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:

✓ по средней себестоимости

Резерв под обесценение запасов:

✓ не создавался

Фактическая себестоимость запасов компании по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 0,00 руб..

10. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность в размере 289 281,16 руб. состоит из:

- Расчеты с покупателями и заказчиками 221 667,48 руб.
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 46 601,77 руб.
- Расчеты по налогам и сборам 1 536,00 руб.
- Сальдо по ЕНС 19 250,63 руб. переплата
- НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты 7 483,21 руб.

На 1 января 2025 задолженность перед ООО "Уральский координационный центр" покупателей составляла 138 263,51 руб., поставщиков 53 373,59 руб..

В 2025 году было оказано услуг на 9 375 282,49 руб.

Поступили оплаты от покупателей на сумму 9 291 878,52 руб., в том числе за 2024 год 30 254,49 руб.

Оплатили поставщикам за предоставленные нам услуги, работы в размере 1 259 871,75 руб..

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность покупателей на сумму 221 667,48 руб. и поставщиков 46 601,77 руб..

Вся задолженность считается краткосрочной. Просроченной задолженности покупателей нет.

Организация не создает резерв по сомнительным долгам.

11. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность в размере 293 195,40 руб. состоит из:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 15 913,05 руб.
- Расчеты по налогам и сборам 272 166,86 руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 5 115,49 руб.

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Уральский координационный центр" перед поставщиками составляла 6 040,96 руб.

Компания уплатила сумму 1 259 871,75 руб., в том числе задолженность за 2024 год 28 489,15 руб.

Вся задолженность считается краткосрочной. Просроченной задолженности перед поставщиками нет.

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность перед поставщиками на сумму 15 913,05 руб.

Расчеты по налогам и сборам 272 166,86 руб. состоит из:

-Налог на имущество к доплате за 2025 - 105 501,00 руб.

-Налог при упрощенной системе налогообложения к доплате за 2025 - 122 418,00 руб.

-НДС при исполнении обязанностей налогового агента за 4 квартал 2025 - 44 247,86 руб.

Организация не создает резерв по сомнительным долгам.

12. Налогообложение при УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

В отчетном 2025 году:

- ✓ обязанность по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость не возникла, поскольку условия, влекущие обязанность исчисления НДС при применении УСН, организацией не достигнуты;

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

- Текущий налог на УСН, исчислен по данным налогового учета за 2025г. в размере 562 024,00 руб., налог к уплате с начала года составил 494 603,00 руб..

13. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование):

- ООО "Уральский координационный центр" является арендатором муниципального имущества, а именно у Департамента по управлению муниципальным имуществом (ДУМИ) г. Екатеринбурга, и соответственно является налоговым агентом по НДС (ст. 161 НК РФ), соответственно сдается декларация по налогу на добавленную стоимость.

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

1. Компания применяет действие ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 г (имущество передано арендатору, и (или) арендная плата получена от него арендодателем до 01.01.2022). Не применяет в отношении договоров исполнение, по которым истекает до 01.01.2023.
2. По договорам, условия, которых не попадают под критерии п. 1, компания, выступая в роли арендодателя, любую аренду учитывает, как операционную, если выполняются условия:
 - договор аренды не предусматривает переход к арендатору права собственности на предмет аренды.
3. Доходы по операционной аренде признаются равномерно: арендные платежи арендатора по договору.

14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам в размере 10 000,00 руб.. Резервный капитал составляет 1 260,00 руб..

ООО "Уральский координационный центр" является одним из учредителей другого общества, вклад в его уставный капитал составляет 2500 руб..

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) в размере 1 527 492,85 руб..

Финансовых вложений, находящихся в залоге или переданных в оперативное управление, нет.

15. Финансовые вложения

На 31 декабря 2025 есть средства, размещенные на депозите в банке, в размере 1 400 000,00 руб., что отражено по строке баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы».

Проценты к получению на 31 декабря 2025 составили 75 188,11 руб. и отражены в строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах.

16. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

Информация о доходах в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности:

Текущая:

Поступления итого 9 367 066,63 руб.:

- Поступили оплаты от покупателей на сумму 9 291 878,52 руб., и прочие поступления - Проценты к получению 75 188,11 руб.

Платежи итого 3 694 882,40 руб.:

- Оплатили поставщикам за предоставленные нам услуги, работы в размере 1 259 871,75 руб.. Выплатили заработную плату сотрудникам в размере 183 672,36 руб. Прочие платежи по текущим операциям - в бюджет 2 109 006,26 и за услуги банка 142 332,03

Инвестиционной деятельности нет.

Финансовая деятельность:

Поступления итого 100 000 руб.:

- Оборот по Депозиту 100 000 руб. (на 1 января 2025 на депозите 1 300 000,00 руб. в течение 2025 года размещено на депозите 9 050 000,00 руб. и возвращено на расчетный счет 8 950 000,00 руб., остаток на депозите на 31 декабря 2025 составил 1 400 000,00 руб.)

Платежи итого 5 582 004,00 руб.:

- Выплатили дивиденды - 5 582 004,00 руб.

17. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны:

- ✓ Отсутствуют

По итогам работы предприятия в 2025 г. сформирована чистая прибыль, подлежащая распределению, в размере 6 674 315,36 (Шесть миллионов шестьсот семьдесят четыре тысячи триста пятнадцать руб. 36 коп.)

Дивиденды в 2025 году:

- ✓ производилась, в размере:

начислены 6 510 593,00 (шесть миллионов пятьсот десять тысяч пятьсот девяносто три руб.)

выплачены 5 582 004,00 (пять миллионов пятьсот восемьдесят две тысячи четыре руб.)

18. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь:

- ✓ не получалась

19. События после отчетной даты

До утверждения бухгалтерской отчетности за 2025 год решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью "Уральский координационный центр" – Диденко Татьяной Николаевной была распределена часть чистой прибыли за 2025 год в размере: 1 400 000,00 (один миллион четыреста тысяч руб.) (Протокол №01/26 от 12.01.2026)


20. Заключительная информация


Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

В отчете о финансовых результатах за 2025г.:

- в графе «за 2024г.» входящие остатки строки 2350 «Прочие расходы» в размере 590 т.р. в отчете за 2024г. расшифрована как строка 2350 «Прочие расходы» в размере 89 т.р. и строка 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций, в т.ч. налог при УСН, в размере 501 т.р. .

Дата составления: 26 марта 2026 г.

Руководитель:  / ДИДЕНКО ТАТЬЯНА НИКОЛАЕВНА /

Главный бухгалтер:  / ЧЕРНЯЕВА МАРИНА ГЕННАДЬЕВНА /

