

Пояснение к Упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 г. АНО «ИЛ ХИТ «ЭЛАК»

Полное наименование организации: Автономная некоммерческая организация «Испытательная лаборатория химических источников тока «Элак».

Сокращенное наименование: АНО «ИЛ ХИТ «Элак».

ИНН 6000004140

КПП 600001001

ОГРН 1236000002810

Местонахождение и юридический адрес: 182115, Псковская область, г. Великие Луки, ул. Гоголя, д. 3

Тел. +7 (911) 360-13-04

АНО «ИЛ ХИТ «Элак» создано с момента государственной регистрации в Управлении Федеральной налоговой службы по Псковской области за основным государственным регистрационным номером 1236000002810 от 03.07.2023 г.

Организация филиалов и представительств не имеет.

Основной вид деятельности – испытания, исследования и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование (ОКВЭД – 71.20.4).

АНО «ИЛ ХИТ «Элак» является аккредитованной организацией. Свидетельство № RA.RU.210Y37 от 09.02.2024 г. «Испытания продукции (Испытания (исследования), измерения продукции)» выдано Федеральной службой по аккредитации (Росаккредитация) на проведение испытаний химических источников тока на соответствие требованиям Технического регламента Таможенного союза ТР ТС 018/2011 и других нормативных документов инструментальными методами, а также на соответствие другим вновь разработанным инструментам.

Среднесписочная численность основных работников составляет на 31.12.2025 г. – 13 чел.

Среднесписочная численность внешних совместителей составляет на 31.12.2025 г. – 1 чел.

Согласно Устава высшим органом управления АНО «ИЛ ХИТ «Элак» является общее собрание учредителей. Единоличным исполнительным органом является директор, назначаемый общим собранием учредителей на 3 года. Директором АНО «ИЛ ХИТ «Элак» с 27.02.2025 г. согласно протокола № 1 общего собрания от 26.02.2025 г. назначен Кулахмедов Айрат Руисович.

Для зачисления денежных средств и производства расчетов безналичным порядком организацией открыт расчетный счет в АО «Великие Луки банк» г. Великие Луки.

Поставщики в 2025 г. – ООО «ВАЗ «Импульс», ООО «КВС», ООО «Браво Софт», УФК по Псковской области (ФБУ «Псковский ЦСМ»), УФК по г. Москве (ФАУ НИА), АНО «ИЛ ХИТ «Элас», ЧУ ДПО «ФИПК», ООО «Телеком Медиа», ООО «ВсеИнструменты.ру», САО «ВСК», ООО «ОТК «Альфа-Образование», ООО «НЦСЭ», АО «Стратегия информационной безопасности», ООО «Образование онлайн», ООО «Фирма Альфа-плюс», ООО «Озирис», ООО «Алиса-Логист».

Покупатели в 2025 г. – ООО «ВАЗ «Импульс», АО «Тюменский аккумуляторный завод», ООО «БТЕ».

Деятельность осуществляется по адресу: 182115, Псковская область, г. Великие Луки, ул. Гоголя, д. 3

АНО «ИЛ ХИТ «Элак» не имеет в собственности земельные участки и здания. Организация арендует у ООО «ВАЗ «Импульс» помещения общей площадью 782,4 кв. м, находящиеся на 1 этаже 2-х этажного здания Главного корпуса, расположенные по адресу Псковская область, г. Великие Луки, ул. Гоголя, д. 3.

В организации применяется кассовый метод. Доходы признаются в момент фактического получения денежных средств. Расходы признаются в момент их фактической оплаты. В организации ведется бухгалтерский учет по простой системе, т.е. без применения двойной записи. АНО «ИЛ ХИТ «Элак» сдает упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Расшифровки по табл. 1 и табл. 2 по налоговому учету:

Табл. 1 Расшифровка «Доходы»

<i>Наименование покупателя</i>	<i>Документы</i>	<i>Сумма дохода, тыс. руб.</i>
ООО «ВАЗ «Импульс»	платежные поручения (поступление денежных средств на расчетный счет)	10 454, 50
ООО «БТЕ»	платежные поручения (поступление денежных средств на расчетный счет)	4 602, 18
АО «Тюменский Аккумуляторный Завод»	платежные поручения (поступление денежных средств на расчетный счет)	1 590,70
ООО «ВАЗ «Импульс»	соглашения о взаимозачете	1 282,27
Итого:		17 929,65

Табл. 2 Расшифровка «Расходы»

<i>Виды расходов</i>		<i>Сумма расходов, тыс. руб.</i>
зарплата	расходы на оплату труда, выплату пособий по временной нетрудоспособности в соответствии с законодательством Российской Федерации (ст.346.16 п.1 пп.6)	7 368,26
налоги (страховые взносы, НДФЛ)	расходы на все виды обязательного страхования работников, имущества и ответственности, включая страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, производимые в соответствии с законодательством Российской Федерации (ст.346.16 п.1 пп.7)	3 501,72
услуги банка	проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств (кредитов, займов), а также расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, в т.ч. связанные с продажей иностранной валюты при взыскании задолженности за счет имущества налогоплательщика (ст.346.16 п.1 пп.9)	43,89
аренда имущества	арендные платежи (ст.346.16 п.1 пп.4)	3 136,70
поверка приборов	материальные расходы (ст.346.16 п.1 пп.5)	100,17
аккредитация, сертификация	расходы на оплату услуг специализированных организаций по проведению экспертизы, обследований, выдаче заключений и предоставлению иных документов, наличие которых обязательно для получения лицензии (разрешения) на осуществление конкретного вида деятельности (ст.346.16 п.1 пп.30)	76,81
материалы	материальные расходы (ст.346.16 п.1 пп.5)	35, 27

информационно-технические услуги	расходы, связанные с приобретением права на использование программ для ЭВМ и баз данных по договорам с правообладателем по лицензионным соглашениям, расходы на обновление программ для ЭВМ и баз данных (ст. 346.16 п.1 пп.19)	141,77
канцтовары	расходы на канцелярские товары (ст.346.16 п.1 пп.17)	2,36
почтовые услуги	расходы на почтовые, телефонные, телеграфные и другие подобные услуги, расходы на оплату услуг связи (ст.346.16 п.1 пп.18)	0,60
командировочные расходы	расходы на командировки (ст.346.16 п.1 пп.13)	12,76
подготовка и переподготовка кадров	расходы на проведение независимой оценки квалификации на соответствие требованиям к квалификации, подготовку и переподготовку кадров, состоящих в штате налогоплательщика на договорной основе в порядке (ст.346.16 п.1 пп.33)	54,40
ДМС	расходы на оплату труда, выплату пособий по временной нетрудоспособности в соответствии с законодательством Российской Федерации (ст.346.16 п.1 пп.6)	126,88
услуги связи	расходы на почтовые, телефонные, телеграфные и другие подобные услуги, расходы на оплату услуг связи (ст.346.16 п.1 пп.18)	47,50
приобретение основных средств	расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств (ст.346.16 п.1 пп.1)	2 612,00
Итого:		17 261,09

Расшифровки по табл. 1 - табл. 4 по бухгалтерскому учету:

Табл. 1 Расшифровка «Материальные оборотные активы (основные средства)» стр. 1150

<i>Наименование оборудования</i>	<i>Наименование Поставщика, номер и дата договора, дата передачи оборудования в организацию</i>	<i>Дата ввода в эксплуатацию</i>	<i>Первоначальная стоимость, тыс. руб.</i>	<i>Амортизация, тыс. руб.</i>	<i>Балансовая стоимость на конец года, тыс. руб.</i>
Стенд зарядно-разрядный Neware CE-6016n-30V30A-H	ООО «Фирма Альфа-плюс» дог. № 25/25 от 25.09.2025 г., дата передачи 03.10.2025 г.	07.10.2025 г.	2 612	62	2 550
Итого по стр. 1150					2 550

Табл. 2 Расшифровка «Дебиторская задолженность» стр. 1230

<i>Наименование Дебитора</i>	<i>Номер и дата договора</i>	<i>Дата возникновения</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
АНО «ИЛ ХИТ «Элас»	№ 01АИ от 10.07.2023 г.	Сентябрь 2025 г.	12
Итого по стр. 1230			12

Табл. 3 Расшифровка «Денежные средства» стр. 1250

<i>Наименование Банка</i>	<i>Остаток денежных средств на 01.01.2025 г., тыс. руб.</i>	<i>Поступления денежных средств за 2025 г., тыс. руб.</i>	<i>Расход денежных средств за 2025 г., тыс. руб.</i>	<i>Остаток денежных средств на 31.12.2025 г., тыс. руб.</i>
АО «Великие Луки банк»	26	16 647	16 666	7
Итого по стр. 1250				7

Табл. 4 Расшифровка «Кредиторская задолженность» стр. 1520

<i>Наименование Кредитора</i>	<i>Номер и дата договора</i>	<i>Дата возникновения</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
ООО «ВАЗ «Импульс	№ 111-693 от 10.07.2023 г.		2 311
АО «Тюменский аккумуляторный завод»	№ 08/24/176/24 от 09.07.2024 г.	Ноябрь 2025 г.	1 591
ООО «БТЕ»	№ 01/25 от 03.09.2025 г.	Сентябрь 2025 г.	4 602
Заработная плата и налоги (взносы)			842
Итого по стр. 1520			9 346