ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью
«Центр технической инвентаризации Владимирской области»
ИНН 3329097087, КПП 332801001, ОГРН 1193328010920
Юридический адрес: Владимирская область, г.Владимир, Октябрьский проспект, д.47, пом. 15.

1. Общая информация об организации

ООО «Центр технической инвентаризации Владимирской области» является коммерческой организацией, созданной в 2019 году и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.1 Основные виды деятельнсети

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 71.12 (Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях)

1.2 Капитал и расчёты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000 рублей, оплачен полностью.

Бенефициарными владельцами являются:

Сурков Илья Евгеньевич владеет долей 100 %

1.3 Органы управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Сурков Илья Евгеньевич (Решение Учредителя №3 от 02.12.2020, бессрочно). Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора – Суркова Илью Евгеньевича.

1.4 Численность Общества

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2025 составила - 11 человек.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2024 составила - 25 человек.

2. Учётная политика

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С Бухгалтерия».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учёта, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», с учётом права Общества на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Ключевые положения учётной политики по разделам учёта.

Основные средства:

- расчёт амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:

осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от выполнения работ (услуг) — по выполнению и как разница между начисленными доходами и расходами за отчётный период

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 (сто тысяч) рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учёту.

Наличие и движение основных средств (тыс. руб)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период 2025				На конец периода	
		Первоначальная стоимость Сальдо Дт 01	Накопленная амортизация Сальдо Кт 02	Поступило Оборот Дт 01	Списано		Амортизация Оборот К 02.01, 02.02	Первоначальная стоимость Сальдо Дт 01	Накомпленная амортизация Сальдо Кт02
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства	За 2025 год	12646	4639	402	5354	2175	33	3022	2497

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, гсм, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов (тыс.руб)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период 2025			На конец периода	
		Фактическая себестоимость	Затраты	Списано		Фактическая себестоимость	Резерв под обеспечение
				Фактическая себестоимость			
Запасы -всего (сч 10)	За 2025 год	3	1001	1001	-	3	-

5. Финансовые вложения

Обороты счета 55 за 2025 г.

Счет Банковские счета	Начальное сальдо Дт	Начальное сальдо Кт	Оборот Дт	Оборот Кт	Конечное сальдо Дт	Конечное сальдо Кт
55	2 750 000,00		53 290 000,00	53 750 000,00	2 290 000,00	
42307810838045110679, ПАО Сбербанк	2 750 000,00		53 290 000,00	53 750 000,00	2 290 000,00	
Итого	**2 750 000,00**		**53 290 000,00**	**53 750 000,00**	**2 290 000,00**	

6. Дебиторская задолженность

Задолженность заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и заказчиками услуг с учётом всех предоставленных Обществом скидок.

Наличие и движение дебиторской задолженности за 2025 год (тыс.руб)

Наименование показателя	На начало года (по условиям договора)	Изменение за период				На конец периода (по условиям договора)
		поступило		списано		
		В результате фактов хоз.деятельности	Проценты, штрафы, иные начисления	погашено	Списано на расходы	
Долгосрочная дебиторская задолженность Всего:	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	5685	57499	(-)	56471	(-)	6713
ИТОГО:	5685	57499	(-)	56471	(-)	6713

7. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных) за 2025 год (тыс.руб)

Наименование показателя	На начало года (по условиям договора)	Изменение за период				На конец периода (по условиям договора)
		поступило		списано		
		В результате фактов хоз.деятельности	Проценты, штрафы, иные начисления	погашено	Списано на доходы	
Долгосрочная обязательства Всего:	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная обязательства, всего	12960	43825	(-)	37296	(-)	6431
ИТОГО:	12960	43825	(-)	37296	(-)	6431

8. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.

В составе нематериальных активов отражаются программы, товарные знаки, лицензии, исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности. У Общества нет объектов нематериальных активов.

Налоги

8.1 Налог на добавленную стоимость

Организация уплачивает Налог на добавленную стоимость (НДС) при исполнении обязанностей налогового агента.

9. Признание доходов

Выручка от оказания услуг признается по мере оказания услуг заказчикам и предъявления им расчётных документов.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- проценты за использование банком денежных средств,
- продажа внеоборотных и прочих оборотных активов,
- списание кредиторской задолженности

  и прочие доходы отличные от выручки оказания услуг.

10.Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- налоги и сборы,
- списание дебиторской задолженности,
- прочие расходы, отличные от себестоимости продаж, коммерческих и управленческих расходов.

Расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб)

Наименование показателя	За 2025 год
Материальные затраты (сч Д 26, К10)	**8986**
Затраты на оплату труда	**9140**
Отчисления на соц. нужды	**2394**
Амортизация	**2497**
Прочие расходы	**1598**
Итого расходов по обычным видам деятельности	**24615**

11.Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчёт о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

12.Дата подписания бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «Центр технической
инвентаризации Владимирской области» И.Е.Сурков