Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный Центр «Сплав»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «ИЦ Сплав».

Юридический адрес – 344886, г. Батайск, пер. Лесозащитный, д. 2А.

Дата государственной регистрации – 07.10.2014.

Основной ОКВЭД – 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

В отчётном периоде организация осуществляла деятельность по дополнительному виду экономической деятельности, указанному в ЕГРЮЛ:
68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

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:

Гордеев Пётр Васильевич – 100% - 1 914 000 руб.
Общий размер уставного капитала: 1 914 000 руб.

3. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: П.В.Гордеев (действует на основании Устава).
Главный бухгалтер Общества: П.В.Гордеев (приказ № 1 от 09.02.2022).

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Организация 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.
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;

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

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

5. Система налогообложения

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

Объект налогообложения - доходы, уменьшенные на величину расходов

Налоговая ставка по УСН в отчетном году:

пониженная ставка 10 % (в соответствии с законом субъекта Российской Федерации)

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

6. Основные средства

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом.

7. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

8. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

• с покупателями и заказчиками;

• по авансам выданным;

• с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

• с поставщиками и подрядчиками;

• по налогам и сборам;

• по оплате труда и страховым взносам;

• с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

10. 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 возникала, 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.

11. Доходы и расходы

При упрощённой системе налогообложения (УСН) доходы и расходы признаются по кассовому методу, то есть на основании факта оплаты или погашения задолженности иным способом.

12. 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.

Генеральный директор _____С.В.Кривонос

Дата составления: «26» марта 2026 г.