

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Ютизмстаг"

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Ютизмстаг" (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**1. Общая информация**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Ютизмстаг"
Сокращенное наименование	ООО "Ютизмстаг"
Юридический адрес	124460, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Матушкино, г Зеленоград, пр-кт Панфиловский, д. 10, помеш. 25Н/2
Фактический адрес	124460, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Матушкино, г Зеленоград, пр-кт Панфиловский, д. 10, помеш. 25Н/2
Почтовый адрес	124460, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Матушкино, г. Зеленоград, пр-кт Панфиловский, д. 10, помеш. 25Н/2
Телефон	+7 800 511-70-37

Адрес электронной почты	<a href="mailto:utmstat.com@gmail.com">utmstat.com@gmail.com</a>
Вэб-сайт	<a href="https://utmstat.com/">https://utmstat.com/</a>
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7751159816
Код причины постановки на учёт (КПП)	773501001
ОГРН	1197746221265
Код ОКПО	36961301
Код ОКТМО.	45331000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	62.01 — Разработка компьютерного программного обеспечения
Среднесписочная численность работников за 2025	2,0
Режим налогообложения	Упрощенная система налогообложения, доходы минус расходы
Дата внесения сведений в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства	10.04.2019
Категория субъекта малого и среднего предпринимательства	Микропредприятие

### **1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала**

Уставный капитал — 10 000 руб.  
60% в размере 6 000,00 руб. принадлежит Сагахелдиной Диане Абдул Каримовне ИНН 773718701682  
40% в размере 4 000,00 руб. принадлежит Латиеву Алексею Алексеевичу, ИНН 632140090116

### **1.3 Информация об органах управления**

Единоличный исполнительный орган — Латиев Алексей Алексеевич  
Главный бухгалтер — Латиев Алексей Алексеевич

### **1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год** **Выручка составила:**

по основному виду деятельности — 14 902 528,80 руб.;

по прочим видам деятельности — 0 руб.;

прочие доходы — 188 536,06 руб.

Затраты составили:

- Себестоимость продаж - 5 022 080,00 руб.

- Управленческие расходы: - 9 272 198,29 руб., в т.ч.:

Оплата труда - 5 959 032,69 руб.

- Прочие расходы - -215 445,88 руб., в т.ч.:

комиссия банка - 38 500,00 руб.

Из формы отчетности не изъяты показатели, которые отсутствуют, а проставлены прочерки из-за отсутствия технической возможности.

#### Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "Ютизмстат" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

#### 2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что: не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

2.3 способы ведения бухгалтерского учета в разрезе объектов учета.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
----------------------------	----------------------	-----------

<b>2.4 Основные средства</b>		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. 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 списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
<b>2.5 Учет материально-производственных запасов</b>		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства

	материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»		(утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 №64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от ПЗ-3/2012	
	<b>2.6 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>			
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов		П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.	
	<b>2.7 Учет доходов и расходов</b>			
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в Дебет счета 90 "Продажи".		Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)	
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи работ, оказания услуг, проданных в долг	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.		п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"	

### 3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

#### 3. Нематериальные активы

##### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступи по	списано	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация	
												в
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	142	(71)	-	-	-	(28)	-	-	-	142	(99)







Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Лице, использованное в финансовых вложениях	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запраты	стисано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	Резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	5 022	(5 022)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 993	(9 993)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Запраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	5 022	(5 022)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	9 993	(9 993)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			

Готова продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-

#### 8. Обязательства

##### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	платежно	на доходы	
			поступило		списано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	17 601 20 457	1 903 4 804	- -	(9 425) (7 660)	- -	10 079 17 601

в том числе:		3а 2025 г.	146	-	(157)	-	-	69
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	1 936	172	-	(2 027)	-	-	81
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	238	49	-	(48)	-	-	239
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	117	121	-	-	-	-	238
Расчеты с прочими покупателями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 604	900	-	-	-	-	2 503
Расчеты по аренде	3а 2024 г.	3 396	3 341	-	(5 133)	-	-	1 604
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	14 326	-	-	(9 050)	-	-	5 276
Проценты по займам и кредитам	3а 2024 г.	14 826	-	-	(500)	-	-	14 326
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	169	-	-	(169)	-	-	169
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г.	141	143	-	-	-	-	285
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	36	-	-	-	-	-	36
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2024 г.	12	-	-	-	-	-	12
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	17 601	1 903	-	(9 425)	-	-	10 079
Итого	3а 2024 г.	20 457	4 804	-	(7 660)	-	X	17 601

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	309	312	2 044
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	69	73	1 926
Расчеты с покупателями и заказчиками	239	238	117

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	Изменения за период		На конец периода
				списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	5 528	4 837
Отчисления на социальные нужды	431	377
Амортизация	28	28
Прочие затраты	8 307	11 342
Итого по элементам	14 294	16 584
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 294	16 584

Генеральный директор

Лаптев Алексей Алексеевич

"30" марта 2026 г.

