

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

## Наименование организации ООО «ИДЕЯ ЦЕНТР»

### 1. Основные виды экономической деятельности и другая общая информация об Организации

#### 1.1. Наименование и реквизиты:

Полное и сокращенное название организации на русском языке

ООО «ИДЕЯ ЦЕНТР» (далее -Организация).

ИНН 7716796403 КПП 770101001 ОГРН 1157746513320 ОКАТО 45286555000

#### 1.2. Дата регистрации Организации – 08 июня 2015год

#### 1.3. Адрес местонахождения (юридический) и фактический адрес, адрес в интернете:

105066 Москва г, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, ул Александра Лукьянова, Дом 3

#### 1.4. Руководство Организации:

Лицо, осуществляющее полномочия исполнительного органа Организации выполняющие функции исполнительного органа, на основании доверенности, приказа, Устава: *Генеральный директор Жаркова А.Е., срок полномочий (генеральный директор, директор, исполнительный директор), ФИО, срок полномочий 30 августа 2026г..*

В 2025 году бухгалтерский учет велся силами сторонней организации ООО «Арт Логистик», в соответствии с Договором об оказании услуг № 218 от 01.10.2023г.

#### 1.5. Учредители, уставный капитал, бенефициары:

В отчетном году участниками Организации являлись граждане России Уставный капитал Организации составляет 10 000 (десять тысяч) тыс. рублей. Сформирован полностью, взносом денежными средствами.

Доли владения по каждому участнику:

Щербаков Евгений Вадимович доля 25%, 2500 руб.

Дронова Полина Владимировна доля 25%, 2500руб.

Жаркова Анастасия Евгеньевна, доля 50%, 5000руб.

Конечным контролирующим владельцем (бенефициаром) являются:

Щербаков Евгений Вадимович, Дронова Полина Владимировна, Жаркова Анастасия Евгеньевна.

#### 1.6. Среднесписочная численность Организации:

По состоянию на 31.12.2025\_г. в Организации работали 1 человек, среднесписочная численность работающих в 2025году – 1 человек. На конец предыдущего отчетного периода 1 человек Изменения среднесписочной численности Организации на протяжении двух лет не было.

#### 1.7. Виды деятельности, лицензии и прочее:

Основной вид деятельности Организации по ОКВЭД – 74.30 «Деятельность по письменному и устному переводу».

Участие Организации в Прочими видами деятельности являются – Изготовление печатных форм и подготовительная деятельность.

## 2. Учетная политика Общества (основные её положения)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г. составлена Организацией в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации (п. 45 ФСБУ 4/2023).

### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

### 2.4. Информация о рисках хозяйственной деятельности Организации и принцип непрерывности ее деятельности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, т. е. допущения о том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, реорганизации или сокращения объемов деятельности, а, следовательно, обязательства Организации будут погашаться в установленном порядке.

Организации неизвестны события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после 31 декабря 2025 г.

Руководство компании считает нашу организацию способной продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после 31 декабря 2025 г.

Кроме того, не известны события или условия за пределами 12 месяцев после 31 декабря 2025 г., которые могут вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

### 1. Нематериальные активы.

«Нематериальные активы в Организации отсутствуют»

### 2. Основные средства

Основные средства на 31.12.2025 в Организации отсутствуют.

### 3. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая	резерв под	затраты	списано	резерв под	изменения видов запасов	фактическая	резерв под

		себестоимость	обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	себестоимость	обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	3 065	-	355	(181)	-	-	X	X	3 239	-
	За 2024 г.	3 155	-	557	(647)	-	-	X	X	3 065	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	83	(83)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	68	(68)	-	-	-	-	1	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	3 064	-	272	(97)	-	-	-	-	3 238	-
	За 2024 г.	3 154	-	489	(579)	-	-	-	-	3 064	-

#### 4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 861	-	415	-	(1 359)	-	-	917
	За 2024 г.	5 085	-	631	-	(3 856)	-	-	1 861
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	56	-	259	-	(43)	-	-	273
	За 2024 г.	61	-	26	-	(32)	-	-	56
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	583	-	-	-	(583)	-	-	-
	За 2024 г.	528	-	583	-	(528)	-	-	583
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	244	-	-	-	(244)	-	-	-
	За 2024 г.	239	-	5	-	-	-	-	244
Расчеты с различными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	849	-	-	-	(433)	-	-	416
	За 2024 г.	2 210	-	-	-	(1 361)	-	-	849
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	94	-	111	-	-	-	-	205
	За 2024 г.	94	-	-	-	-	-	-	94
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	39	-	-	-	-	39
	За 2024 г.	1 810	-	-	-	(1 810)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	56	-	6	-	(56)	-	-	6
	За 2024 г.	164	-	17	-	(125)	-	-	56

НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	(21)	-	-	-	-	-	-	(21)
	За 2024 г.	(21)	-	-	-	-	-	-	(21)
Итого	За 2025 г.	1 861	-	415	-	(1 359)	-	X	917
	За 2024 г.	5 085	-	631	-	(3 856)	-	X	1 861

### 5. . Обязательства.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
- всего	За 2024 г.	199	-	-	(199)	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	199	-	-	(199)	-	-	-
Краткосрочные обязательства	За 2025 г.	4 604	2 500	-	(4 009)	-	-	3 094
- всего	За 2024 г.	19 094	2 782	-	(17 272)	-	-	4 604
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и и подрядчиками	За 2025 г.	281	94	-	(165)	-	-	210
	За 2024 г.	220	146	-	(85)	-	-	281
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 423	2 000	-	(1 423)	-	-	2 000
	За 2024 г.	15 750	1 423	-	(15 750)	-	-	1 423

Расчеты с прочими поставщикам и и подрядчикам и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	112	-	-	(112)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	950	117	-	(530)	-	537
	За 2024 г.	1 070	(83)	-	(37)	-	950
Расчеты по аренде	За 2025 г.	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	806	-	-	(606)	-	199
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 692	-	-	(1 692)	-	-
	За 2024 г.	1 137	1 237	-	(682)	-	1 692
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	276	-	-	-	276
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	58	13	-	-	-	71
	За 2024 г.	-	58	-	-	-	58
Итого	За 2025 г.	4 604	2 500	-	(4 009)	X	3 094
	За 2024 г.	19 293	2 782	-	(17 471)	X	4 604

#### 6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 047	1 663	449	-	2 261
	За 2024 г.	801	366	120	-	1 047
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 047	1 663	449	-	2 261
	За 2024 г.	801	366	120	-	1 047

## 7. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	83	68
Затраты на оплату труда	5 038	3 848
Отчисления на социальные нужды	824	611
Амортизация	108	789
Прочие затраты	2 366	2 125
Итого по элементам	8 419	7 441
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 419	7 441

## 8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 7 539 тыс.р., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

## 9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

31 марта 2026г.

Жаркова А.Е.