

Общество с ограниченной ответственностью «Центр «ИННОВАЦИЯ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Центр «ИННОВАЦИЯ».

1.2. Юридический адрес – 109052, Москва г, Нижегородская ул, дом № 29-33, строение 15, офис 424, этаж 4.

1.3. Дата государственной регистрации – 25.04.2008 г.

1.4. Основные виды деятельности:

74.90.2 Деятельность, направленная на установление рыночной или иной стоимости (оценочная деятельность), кроме оценки, связанной с недвижимым имуществом или страхованием;

66.22 Деятельность страховых агентов и брокеров.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 22 человека, в том числе:

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Д.В. Бацман с долей 50 процентов;
- А.В. Максимов с долей 50 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Д.В. Бацман.

Главный бухгалтер Общества: О.В. Шитикова.

1.8. Налогообложение Общества

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С:Бухгалтерия.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. 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 учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Аренда

По договорам аренды № НЖ-284/2024 от 15.08.2024 и НЖ-263/2024 от 15.08.2024 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилые помещения, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Нижегородская, д. 29-33, стр. 15, ЭТАЖ 4 ОФИС 424, 425.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

5. Запасы

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2025 года финансовые вложения составляют 1 500 тыс. руб., в том числе:

– краткосрочные финансовые вложения (срок до 12 месяцев) — 1 500 тыс. руб.

Состав финансовых вложений: депозит.

7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 864 тыс. руб., в том числе:

– задолженность покупателей и заказчиков — 45 тыс. руб.;

– авансы выданные — 746 тыс. руб.;

– задолженность по налогам и взносам (переплата) — 38 тыс. руб.;

– расчёты с прочими дебиторами — 35 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался. При оценке сомнительности задолженности Организация принимает во внимание: срок просрочки, финансовое состояние должника, наличие обеспечения, наличие судебных разбирательств.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 38 265 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 3 227тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с временным увеличением спроса на услуги в 3 квартале 2025 г., расширением географии оказания услуг. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 1 913 тыс. руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Иная информация

Существенных событий, произошедших после 31 декабря 2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Организации, не выявлено.

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

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

Бацман Д.В.

Главный бухгалтер

Шитикова О.В.