

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2025 год.
Общество с ограниченной ответственностью «Интеллект Лаборатория»

1. Общие сведения ООО «Интеллект Лаборатория» (ОГРН 1117746958086, ИНН 7714857971) создано 25.11.2011г. Юридический адрес: 127083, г. Москва, ул. В.Масловка, д.28, помещение XVIII.

Основной вид деятельности: разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01). Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «доходы»). Налоговая ставка – 6%. Организация является субъектом малого предпринимательства (среднесписочная численность на конец 2025 года составила - 1 человек). Деятельность осуществлялась обществом на протяжении 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала составляет 10 000 рублей

2. Основа составления отчетности - Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства

3. Учетная политика – Положение по Учетной политике, применяемой Обществом составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика утверждена Приказом № 3/ИЛ от 25.12.2024 г

Приобретение ОС, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов ОС, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Общество не создает резерва на ремонт ОС. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости.

Амортизация НМА начисляется линейным способом.

Срок полезного использования устанавливается комиссией исходя из ожидаемого срока получения дохода, но не более 5 лет для программного обеспечения.

Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата, списываются на прочие расходы одновременно.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 0 тыс. руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1240) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 11 124 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 78 тыс. руб., в кассе – 0 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 9016 тыс. руб., в том числе:

- Перед контрагентами – 8824 тыс. руб.

- По налогам и сборам – 124 тыс. руб.

- По заработной плате – 68 тыс. руб.

5. Иная информация В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется, отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникло.

Доходы от реализации в 2025 году составили 18 150 000,00 рублей

Полученные займы учитывались в составе краткосрочных или долгосрочных заемных средств. В соответствии с условиями договора. При сроке погашения не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам. Перевода долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производилась.

Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'А.А. Кашин'. Below the signature is a circular official stamp. The stamp contains the text 'ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ' around the top edge and 'МОСКВА' at the bottom. In the center of the stamp, there is a logo and the text 'ООО "Лидер"'. The stamp is partially obscured by the signature.