

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Институт проектирования, архитектуры и дизайна» (ООО «ИнПАД»)

ИНН 6658340247, КПП 665801001, ОГРН 1096658004420

Адрес: 620043, Свердловская обл, г.Екатеринбург, ул.Репина, дом 99, кв.2

## 1. Общая информация об организации

ООО «ИнПАД» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

## 2. Виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения.

Дополнительные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;

62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;

63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;

- 71.11 Деятельность в области архитектуры;
- 71.11.1 Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта;
- 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
- 71.12.1 Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;
- 71.12.13 Разработка проектов по кондиционированию воздуха, холодильной технике, санитарной технике и мониторингу загрязнения окружающей среды, строительной акустике;
- 71.12.45 Создание геодезической, нивелирной, гравиметрической сетей;
- 71.20.6 Экспертиза проектной документации, запасов полезных ископаемых и подземных вод, геологической информации о предоставляемых в пользование участках недр, результатов инженерных изысканий;
- 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

В 2025-м году компания имеет статус аккредитованной ИТ-компании в Российской Федерации.

### **3. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **4. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

### **5. НМА**

НМА учитываются согласно стандарту ФСБУ 14/2022, утвержденному приказом Минфина от 30.05.2022 № 86н.

К НМА компании относятся результаты интеллектуальной деятельности: программы для ЭВМ.

## **6. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при реализации продукта осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2025г. сумма запасов материалов составляет 1 002 586,39 руб.

На 31.12.2025г. сумма незавершенного производства составляет 21 766 498,45 руб.

## **7. Финансовые вложения**

На 31.12.2025г сумма финансовых вложений в виде размещения денежных средств на депозитных счетах в банке составила 195 560 000 руб.

## **8. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Сальников Виктор Борисович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 30 000 000 руб.

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

## **9. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Сальников Виктор Борисович (Решение №01/2024 от 22.03.2024 на 5 лет).

Главный бухгалтер — Векшина Марина Александровна.

## **10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**11. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «ИнПАД»



В.Б.Сальников

Главный бухгалтер ООО «ИнПАД»



М.А.Векшина

## ООО "ИнПАД"

## Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Группа учета ОС Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 581 876,42	2 581 876,42		377 857,67	56 678,67			2 959 734,09	2 638 555,09	321 179,00
Офисное оборудование	3 601 587,20	3 501 727,77	99 859,43	1 357 583,32	566 746,59			4 959 170,52	4 068 474,36	890 696,16
Транспортные средства	18 693 516,97	6 802 109,80	11 891 407,17		6 076 009,61			18 693 516,97	12 878 119,41	5 815 397,56
Производственный и хозяйственный инвентарь	569 080,40	569 080,40						569 080,40	569 080,40	
<b>Итого</b>	<b>25 446 060,99</b>	<b>13 454 794,39</b>	<b>11 991 266,60</b>	<b>1 735 440,99</b>	<b>6 699 434,87</b>			<b>27 181 501,98</b>	<b>20 154 229,26</b>	<b>7 027 272,72</b>

## ООО "Инпад"

## Оборотно-сальдовая ведомость по счету 04 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Нематериальные активы						
04	103 244,32		10 151 791,50		10 255 035,82	
04.01	103 244,32		10 151 791,50		10 255 035,82	
Анализ существующих подходов к разработке градостроительной документации			3 780 000,00		3 780 000,00	
Корпоративная лицензия ModPlus (кол-во пользует.10)			51 442,50		51 442,50	
Лицензия на 12 мес. к программе СИТИС:Солярис-Аналитик (К)12.00			61 625,00		61 625,00	
Лицензия на программу для ЭВМ iSpring (12 мес.)			344 000,00		344 000,00	
Лицензия на программу ЭВМ "Энтера". Подписка "Лайт" на 12 мес. (1200 стр.)			62 900,00		62 900,00	
Право использования программы для ЭВМ "Контур.НДС+"			8 840,00		8 840,00	
Право использования программы для ЭВМ «Контур.Диадок», сервис «Кадровый ЭДО»	7 250,00				7 250,00	
Право использования программы для ЭВМ «Контур.Экстерн»			22 000,00		22 000,00	
Программа для ЭВМ "1С-Битрикс24". Лицензия "Энтерпрайз-500" (12 мес.)			575 880,00		575 880,00	
Программный модуль плагин "Отделка" ООО Инпад	33 942,02				33 942,02	
Программный модуль плагин "Этажи"	62 052,30				62 052,30	
Проектирование системы автоматизированного сбора			5 130 000,00		5 130 000,00	
Сертификат "1С-Битрикс24". Маркетплейс "Энтерпрайз-500" облако (12 мес.)			115 104,00		115 104,00	
<b>Итого</b>	<b>103 244,32</b>		<b>10 151 791,50</b>		<b>10 255 035,82</b>	