

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

Общество с ограниченной ответственностью «ГК «Патриот»

Общие сведения об организации:

1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГК «Патриот»
2. Сокращенное наименование: ООО «ГК «Патриот»
3. Адрес местонахождения: 117246, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, Научный проезд, д. 8, стр.1, пом.XVII, оф 67/441
4. ИНН: 9725027976
5. КПП: 772801001
6. ОГРН: 1207700012574
7. ООО «ГК «Патриот» действует с 20.01.2020г
8. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 69-10 – Деятельность в области права.
9. Численность сотрудников -3 чел.
10. Генеральный директор – Клевцов Евгений Александрович.
11. Учредителем общества является гражданин РФ Клевцов Евгений Александрович. Имеет 100% доли в уставном капитале.
12. Уставной капитал общества составляет 100 000,00 (Сто тысяч) рублей.

Общие положения

Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, с учетом отсутствия деятельности организации не применяются.

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

Учетная политика

1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
2. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
 - не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль";
 - не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
3. Резервы по сомнительным долгам не применяются. Списание задолженности производится по истечении срока давности.
4. Исправление ошибок в бухучете, выявленных после утверждения отчетности за год, в котором допущена ошибка, за счет прочих доходов и расходов с использованием счета «Прочих доходов и расходов» в текущем периоде (п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н).

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты и отражены в балансе за 2025г в сумме:

Дебиторская задолженность:

- 802 тыс.руб., из них:
- 177 тыс. руб. –дебиторская задолженность по поставщикам;
- 625 тыс.руб – дебиторская задолженность по покупателям.

Кредиторская задолженность

- 1010 тыс.руб., из них:
- 848 тыс.руб. – задолженность покупателям. Согласно заключенным Договорам, работа по ним еще ведется и не окончена. Остальная кредиторская задолженность по поставщикам и налогам.

Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных заключенными с Обществом договорами.

Займы и кредиты

- 1.Организацией в 2025г получен краткосрочный кредит на пополнение оборотных средств на сумму 280 (двести восемьдесят) тыс. руб. Все условия кредитного договора соблюдены, кредит полностью погашен.
- 2.Для поддержания текущей деятельности организации в 2025 г были получены краткосрочные беспроцентные займы на сумму 565 (пятьсот шестьдесят пять) тыс. руб. Займы практически полностью выплачены, остаток к выплате 3 (три) тыс.руб.
- 3.Долгосрочных займов у общества не имеется.
- 4.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. (4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н).

Налоги и налогообложение

Организация применяет упрощенную систему налогообложения(п. 1 ст. 346.11, п. 1 ст. 346.12 НК РФ)
Объект налогообложения «доходы минус расходы» (Ст. 346.14 НК РФ)
Налоговый учет в организации ведется по кассовому методу. (ст. 346.17 НК РФ)

Выручка и доходы

На основании п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)", выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.

События после отчетной даты

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.