

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Инновации"

Информация об организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИННОВАЦИИ»

Сокращенное наименование: ООО «ИННОВАЦИИ»

Юридический адрес: 127051, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ, Б-Р ЦВЕТНОЙ, Д. 30, СТР. 1, ОФИС/ПОМЕЩ 08/7

Уставный капитал организации составляет 10 000 рублей

Состав учредителей: физическое лицо, гражданин России, 100% доля в УК.

Организация относится к субъектам малого и среднего предпринимательства (МСП) – микропредприятие.

Доход организации составил: 53 567 тыс. руб.(выручка – 53 094 тыс. руб , проценты к получению – 473 тыс. руб.)

Основным видом деятельности является: Деятельность в области права (ОКВЭД 69.10)

Дополнительными видами деятельности: Деятельность консультирования и работы в области компьютерных технологий (ОКВЭД 62.02); Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

Учетная политика.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.
- Запасы: Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.
- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами. Финансовый результат от текущей деятельности определяется как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Запасы

Наличие и движение запасов в тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списарно		резерв под обесценение	изменение видов запасов		фактическая стоимость	резерв под обесценение
					Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение		Фактическая стоимость	Резерв под обесценение		
Запасы — всего	за 2025_ г. ²	124708	(-)	0	(-)	0	0	X	X	124708	0
в том числе: Недвижимое имущество 77-05:0001004:396	за 2025_ г. ²	920	(-)	0	(-)	0	0	X	X	920	0
в том числе: Недвижимое имущество 77-05:0001004:3398	за 2025_ г. ²	11954	(-)	0	(-)	0	0	X	X	11954	0
в том числе: Недвижимое имущество 77-05:0001005:1298	за 2025_ г. ²	37041	(-)	0	(-)	0	0	X	X	37041	0
в том числе: Недвижимое имущество 77-05:0001005:1299	за 2025_ г. ²	37776	(-)	0	(-)	0	0	X	X	37776	0
Право аренды зем участка (1383,1 кв.м)	за 2025_ г. ²	22172	(-)	0	(-)	0	0	X	X	22172	0
Право аренды зем участка (1771 кв.м) Договор № М-05-504248	за 2025_ г. ²	2070	(-)	0	(-)	0	0	X	X	2070	0
Право аренды зем участка (1403,92 кв.м) Договор № М-05-017234	за 2025_ г. ²	3329	(-)	0	(-)	0	0	X	X	3329	0
Прочие запасы	за 2025_ г. ²	9446	(-)	0	(-)	0	0	X	X	9446	0

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: (вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид)			

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение (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	по сомнительным корректировка
				По условиям договора	Проценты, штрафы, и иные начисления	Погашено	На расходы	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность	за 20 <u>25</u> _г. ²	0	0	-	-	(-)	(-)	(-)	X	0	-
в том числе	за 20 <u>25</u> _г. ²										
краткосрочная кредиторская задолженность	за 20 <u>25</u> _г. ²	8069	-	4551	-	(-5216)	(-)	(-)	X	7404	-
в том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками	за 20 <u>25</u> _г. ²	2223	-	-	-	(-1554)	(-)	(-)	X	669	-
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>25</u> _г. ²	5357	-	-	-	(-3594)	(-)	(-)	X	1763	-
расчеты по налогам	за 20 <u>25</u> _г. ²	328	-	-	-	(-68)	(-)	(-)	X	260	-
расчеты с разными дебиторами кредиторами	за 20 <u>25</u> _г. ²	161	-	4551	-	-	(-)	(-)	X	4712	-

Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменение (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде				На конец периода	
			поступило		списано		переклассифицировано	По условиям договора
			По условиям договора	Проценты, штрафы и иные начисления	Погашено	На доходы		
Долгосрочные обязательства	за 20 <u>25</u> _ г.	100000	-	-	(-)	(-)	X	100000
в том числе: <i>по кредитам и займам</i>	за 20 <u>25</u> _ г.	100000	-	-	(-)	(-)	X	100000
Краткосрочные обязательства	за 20 <u>25</u> _ г.	17890	-	7000	(-)	(-)	X	24890
в том числе: <i>по процентам по займам</i>	за 20 <u>25</u> _ г.	17890	-	7000	(-)	(-)	X	24890

Кредиторская задолженность

Наличие и движение долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменение (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	По условиям договора
			По условиям договора	Проценты, штрафы и иные начисления	Погашено	На доходы		
Краткосрочная кредиторская задолженность:	за 2025_ г.	20297	1511	-	(-16493)	(-)	X	5315
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	за 2025_ г	765	-	-	(-101)	(-)	X	664
по расчетам с покупателями и заказчиками	за 2025_ г.	2933	1511	-	(-)	(-)	X	4444
по расчетам с бюджетом	за 2025_ г.	834	-	-	(-627)	(-)	X	207
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	за 2025_ г.	15765	-	-	(-15765)	(-)	X	0

Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты	5 515	2 677
Затраты на оплату труда	2 769	2 025
Отчисления на социальные нужд	785	679
Амортизация	0	0
Прочие затраты	27 344	14 458
Итого расходы по обычным видам	36 413	19 839