Общество с ограниченной ответственностью
«Наследие предков»

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

1. Общие сведения.

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Наследие предков»
1.2. Дата государственной регистрации: 31.05.2012 г.
1.3. ИНН 7718888875/КПП 7718888875
1.4. ОГРН 112774649612
1.5. Место нахождения: 107392, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Преображенское, ул. Халтуринская, д.6А, помещ. 1/1.
1.6. Основной вид деятельности: код ОКВЭД 72.20 «Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук».
1.7. Численность сотрудников: 3 человека.
1.8. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения – доходы)
1.9. Аудит: Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.
1.10. Уставный капитал: 40 000 рублей (единственный участник – доля 100%).

2. Учетная политика и основы составления отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г составлена в соответствии исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г. имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Не применяются: ПБУ 2/2008, 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02
Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применяются.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Общество применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г составлена в тыс. руб., в пояснениях суммы приведены в рублях.

3. Основные средства (строка 1150)

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация ОС начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств не производится.
В 2025г. пересмотрен СПИ ОС

4. Запасы (строка 1210)

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается.
Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

5. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) состоит из дебиторской задолженности.
Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 – 21204 руб. (авансы поставщикам и подрядчикам)
На сумму просроченной дебиторской задолженности (1 500 000 руб.) создан резерв по сомнительным долгам.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность - 5 437 950,30 руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

7. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023.

8. Отчет о финансовых результатах

Выручка организации (строка 2110) за отчетный период составила 21 390 000,00 рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года (5 900 000,00 руб.). Увеличение данного показателя связано с тем, что оказание услуг/выполнение работ по договорам 2024г. произошло в 2025г.
Вся выручка получена по ОКВЭД 72.20 «Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук».
Чистая прибыль (строка 2400) составляет 2 056 249,69 руб.

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 года.

Генеральный директор Черкасов А.Н.