

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

Организация: Общество с Ограниченной Ответственностью «Газман».

ИНН/КПП: 6449068767/644901001

Период отчётности: за 2025 год

1. Общая информация

Настоящая пояснительная записка раскрывает существенные аспекты формирования показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025год. Организация в отчётном периоде **не ведёт хозяйственную деятельность**. Все отражённые в балансе операции связаны с:

- завершением ранее начатых расчётов.

2. Пояснения к статьям баланса

2.1. Строка 1210 «Запасы» — 5 914 658,89 руб.

Сумма отражает остаточную стоимость запасов, числящихся на балансе. Поскольку деятельность не ведётся:

- движение запасов отсутствует (нет поступлений и выбытия).
- **2.2. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» — 85 953,69 руб.**

Остаток денежных средств на расчётных счетах образовался за счёт:

- поступлений от ранее осуществлённых продаж (в периоды активной деятельности).

2.3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность» — 0 руб.

Нулевое значение обусловлено списанием дебиторской задолженности в связи с ликвидацией контрагента.

Обоснование списания:

- Выявлена дебиторская задолженность контрагента, исключённого из ЕГРЮЛ:
- ООО «Коммунал-Сервис» юридическое лицо ликвидировано 10 апреля 2025года ОГРН 1146449002215,ИНН/КПП 6449073870/644901001

- ООО «Кореа стар» юридическое лицо ликвидировано 25 апреля 2019 года ОГРН 1137746670270 ИНН/КПП 7717758584/772801001
- ООО «Регионхозторг» юридическое лицо ликвидировано 26 мая 2022 года ОГРН 1115259011141, ИНН/КПП 5259098289/525901001
- ООО «Профимпорт» юридическое лицо ликвидировано 18 сентября 2019 года ОГРН 1136449000676 ИНН/КПП 6449067587/644901001
- ООО «Управляющая компания №1» юридическое лицо ликвидировано 28 ноября 2025 года ОГРН 1116450012447 ИНН/КПП 6550053444/644901001
- ООО Юридическое Агенство «Интеллект и право» юридическое лицо ликвидировано 23 июня 2022 года, ОГРН 1057748487224 ИНН/КПП 7705689840/770501001.
- ООО «Завод Кип» юридическое лицо ликвидировано 23 декабря 2019 года, ОГРН 1175543026273, ИНН/КПП 5505057079/550501001
- В соответствии с п. 77 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ (Приказ Минфина № 34н) и п. 11 ПБУ 10/99 «Расходы организации» задолженность признана безнадёжной и списана на расходы.
- Документальное подтверждение:
 - выписка из ЕГРЮЛ о ликвидации должника;
 - приказ о списании задолженности № 1 от 30.12.2025г.

2.4. Строка 1300 «Капитал и резервы» — 6 620 112,30 руб.

Значение сформировано за счёт:

- уставного капитала (без изменений).

Отсутствие операций по изменению капитала обусловлено прекращением хозяйственной деятельности.

2.5. Нераспределённая прибыль — 6 604 487,30 руб.

Сумма отражает накопленную прибыль, сформированную в предшествующих периодах. В отчётном периоде:

- новых прибылей или убытков от операций не возникало;

- распределение прибыли не производилось (в связи с отсутствием деятельности).

2.6. Строка 1510 «Заёмные средства» — 915 486,00 руб.

Сумма представляет собой краткосрочные заёмные обязательства, возникшие в периоды активной деятельности. Поскольку деятельность не ведётся:

- новые займы не привлекались.

2.7. Строка 1520 «Кредиторская задолженность» — списана

В отчётном периоде произведена сверка и списание кредиторской задолженности в связи с ликвидацией кредиторов.

Обоснование:

- Выявлена кредиторская задолженность перед контрагентами, исключённым и из ЕГРЮЛ.

ООО «ТД Зип» юридическое лицо ликвидировано 23 июля 2019 года ОГРН 1165275054229, ИНН/КПП 5259126708/525901001

ООО «Санрайз» юридическое лицо ликвидировано 28 октября 2022 года ОГРН 1141690094480 ИНН/КПП 1656081478/166001001

ООО «Теплоотдача» юридическое лицо ликвидировано 28 сентября 2016 года ОГРН 1156196000718 ИНН/КПП 6162068148/616801001

ООО «ТермоАльянсТехнология» юридическое лицо ликвидировано 9 декабря 2021 года, ОГРН 1137746553890 ИНН/КПП 7723876466/772301001

ООО «ТПС» юридическое лицо ликвидировано 10 октября 2022 года, ОГРН 1026403673240, ИНН/КПП 6455009632/645501001

ООО «Покровский колос» юридическое лицо ликвидировано 5 марта 2018 года, ОГРН 1076449005137 ИНН/КПП 6449045375/772401001

ИП «Филиппов Алексей Васильевич» не действует с 6 июля 2017 года, ОГРНИП 307644904700023 ИНН 644305218297

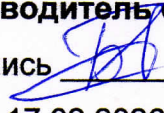
- В соответствии с п. 78 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ и п. 16 ПБУ 9/99 «Доходы организации» задолженность признана просроченной и включена в состав прочих доходов.
- Документальное подтверждение:

- выписки из ЕГРЮЛ о ликвидации кредиторов.

3. Заключительные положения

Приведённые пояснения соответствуют данным бухгалтерского учёта.

Руководитель организации Байрамова Н.Н.

Подпись  _____

Дата 17.02.2026год