

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Холдинг Гравитация М19» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «Холдинг Гравитация М19» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

## 1. Общие сведения

### 1.1 Основной вид экономической деятельности

ОКВЭД	Наименование
64.20	Деятельность холдинговых компаний

Общество может осуществлять иные виды хозяйственной деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

### 1.2 Размер и структура уставного капитала

Уставный капитал – 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю – Вилкову Георгию Юрьевичу.

### 1.3 Органы управления

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Вилков Георгий Юрьевич (Решение единственного учредителя №1 от 04.07.22г.). Функции главного бухгалтера возложены на генерального директора.

#### *1.4 Дочернии и зависимые общества*

По состоянию на 31.12.25г. дочерних и зависимых обществ нет.

#### *1.5 Обособленные подразделения*

По состоянию на 31.12.25г. обособленных подразделений нет.

#### *1.6 Численность сотрудников*

Среднегодовая численность сотрудников – 1 человек

### **2. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества. Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия 8.3» Ответственность за ведение бухгалтерского учета, формирование бухгалтерской отчетности и ее достоверность несет Генеральный директор.

### **3. Нематериальные активы**

Общество признает и учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие требованиям, установленным федеральными стандартами бухгалтерского учета нематериальных активов (ФСБУ 14/2022). В составе нематериальных активов учитываются объекты со сроком использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 тыс. рублей. Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном ФСБУ

14/2022. По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации. Переоценка НМА не производится. Проверка на обесценение НМА не производится.

Наимен пок-ля	Период	На начало года		Изменение за период	На конец года	
		Первонач ст-ть	Накопл амор-ия	Аморт-ия	Первонач ст-ть	Накопл амор-ия
НМА, всего	За 2025г	123	(17)	(12)	123	(29)
	За 2024г	123	(4)	(12)	123	(17)

Величина капитальных вложений в разработку промышленных образцов (создание НМА) в 2025 году составила 38 тыс. рублей.

#### 4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В составе нематериальных активов учитываются объекты со сроком использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 тыс. рублей. Амортизация начисляется ежемесячно линейным способом. Переоценка основных средств не производится. Проверка объектов основных средств на обесценение не проводится. Затраты на проведение текущих и капитальных ремонтов, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств включаются в расходы отчетного периода Общества. Основные средства общества в 2024, 2025 годах представлены офисном оборудованием.

Наимен пок-ля	Период	На начало года		Изменен за период		На конец года	
		Первонач ст-ть	Накопл амор-ия	Поступ	Аморт-ия	Первонач ст-ть	Накопл амор-ия
Офисное обор-ие	За 2025г	476	(176)	-	(159)	476	(334)
	За 2024г	187	(39)	289	(136)	476	(176)

## 5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и структуре дебиторской задолженности представлена в таблице

Наимен- покл-я	Период	На начало года		Изменен за период		На конец года	
		По усл дог-ра	Резерв по сомн долгам	Поступ (в резу-те фактов хоз.жизни (по усл дог-ра)	Списано (погаш)	По усл дог-ра	Резерв по сомн долгам
Крат/ср дебит. задол-ть – всего	За 2025г	23	-	20	(43)	-	-
	За 2024г	172	-	-	(149)	23	-
В том числе:	За 2025г	-	-	20	(20)	-	-
Расчеты с пост и подр	За 2024г	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подот лицами	За 2025г	23	-	-	(23)	-	-
	За 2024г	172	-	-	(149)	23	-

Просроченной дебиторской задолженности за последние два года нет.

## 6. Обязательства

Информация о наличии и структуре обязательств представлена в таблице

Наимен пок-ля	Период	На начало года	Изменен за период		На конец года
			Поступ (в резу-те фактов хоз.жизни (по усл дог-ра)	Списано (погаш)	
Крат/ср обяз-ва – всего	За 2025г	6	3	-	9
	За 2024г	320	-	(314)	6
В том: Расчеты с покуп и заказ	За 2025г	-	-	-	-
	За 2024г	300	-	(300)	-
Расчеты по налогам с сборам	За 2025г	6	3	-	9
	За 2024г	20	-	(14)	6

Просроченных обязательств за последние два года нет.

Задолженность по налогам и сборам на конец каждого года представляет из себя сумму налога, подлежащую уплате в первом квартале следующего года.

Просрочек по уплате налогов нет.

## 7. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности представлена в таблице

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	205
Затраты на оплату труда	-	-

Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	171	149
Прочие затраты	13	10
Итого по элементам	184	363
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	184	363

Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Вилков Г.Ю./

24.02. 2026г.

