

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАЛА ШУЗ"

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Настоящие Пояснения сформированы в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАЛА ШУЗ" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных Пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Регистрационные сведения и основные виды экономической деятельности

ИНН	7724393768
КПП	772401001
ОГРН / ОГРНИП	5167746420903
Юридический адрес	115201, МОСКВА ГОРОД, ПРОЕЗД КАШИРСКИЙ, ДОМ 17, СТРОЕНИЕ 5, ЭТАЖ 3 КОМНАТА 34
Дата государственной регистрации	08.11.2016
Основной вид деятельности организации	46.42
Уставный капитал, руб	50 000
Численность сотрудников, чел	6 в том числе 1 ВКС.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Учетная политика организации сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н (в редакции последних изменений и дополнений).

2.3. Учетная политика организации сформирована с учетом следующих допущений:

- имущественной обособленности - активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций;
- непрерывности деятельности - организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- последовательности применения учетной политики - принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

2.4. Учетная политика организации обеспечивает требования:

- полноты, то есть полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
- своевременности, то есть своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности;
- приоритета содержания перед формой, то есть отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;
- непротиворечивости, то есть тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;

2.5. В соответствии с учетной политикой организация раскрывает в бухгалтерской отчетности показатели по существенным статьям бухгалтерской отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 % (пяти процентов).

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	32 570	-	30 976	(29 547)	-	-	X	X	33 999	-
	За 2024 г.	24 660	-	52 720	(44 809)	-	-	X	X	32 570	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	13	(13)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	32 570	-	30 962	(29 534)	-	-	-	-	33 999	-
	За 2024 г.	24 660	-	52 720	(44 809)	-	-	-	-	32 570	-

3.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	5	5	11
в том числе:			
Товары	5	5	11
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв в по сомни тельн ым долга м	поступило		списано			переклассифи цировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	21 711	-	7 205	-	(15 231)	-	-	-	13 685	-
	3а 2024 г.	20 134	-	15 165	-	(13 588)	-	-	-	21 711	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	10 379	-	506	-	(5 156)	-	-	-	5 729	-
	3а 2024 г.	13 652	-	5 158	-	(8 431)	-	-	-	10 379	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	10 635	-	6 202	-	(9 679)	-	-	-	7 157	-
	3а 2024 г.	5 773	-	9 920	-	(5 058)	-	-	-	10 635	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	41	-	-	-	(2)	-	-	-	39	-
	3а 2024 г.	37	-	4	-	-	-	-	-	41	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	56	-	497	-	-	-	-	-	553	-
	3а 2024 г.	56	-	-	-	-	-	-	-	56	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	486	-	-	-	(312)	-	-	-	174	-
	3а 2024 г.	522	-	-	-	(35)	-	-	-	486	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	31	-	-	-	(8)	-	-	-	23	-
	3а 2024 г.	93	-	-	-	(62)	-	-	-	31	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	13	-	-	-	(4)	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	70	-	-	-	(70)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	70	-	-	-	-	-	70	-
Итого	3а 2025 г.	21 711	-	7 205	-	(15 231)	-	-	X	13 685	-
	3а 2024 г.	20 134	-	15 165	-	(13 588)	-	-	X	21 711	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	12 873	12 873	20 984	20 984	19 400	19 400
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 716	5 716	10 350	10 350	13 627	13 627
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 157	7 157	10 635	10 635	5 773	5 773

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	15 878	-	-	(906)	-	-	14 972
	3а 2024 г.	11 118	4 760	-	-	-	-	15 878
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	15 878	-	-	(906)	-	-	14 972
	3а 2024 г.	11 118	4 760	-	-	-	-	15 878
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	6 527	2 915	-	(3 865)	-	-	5 577
	3а 2024 г.	10 745	2 988	-	(7 206)	-	-	6 527
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 174	13	-	(15)	-	-	1 172
	3а 2024 г.	1 164	18	-	(8)	-	-	1 174
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 522	2 934	-	(3 098)	-	-	3 358
	3а 2024 г.	7 746	2 970	-	(7 193)	-	-	3 522
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 080	(32)	-	-	-	-	1 048
	3а 2024 г.	1 048	-	-	32	-	-	1 080
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	751	-	-	(751)	-	-	-
	3а 2024 г.	787	-	-	(36)	-	-	751
Итого	3а 2025 г.	22 405	2 915	-	(4 771)	-	X	20 549
	3а 2024 г.	21 863	7 748	-	(7 206)	-	X	22 405

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	4 529	4 680	8 897
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 156	1 158	1 152
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 373	3 522	7 746

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	29 547	44 809
Затраты на оплату труда	7 520	7 006
Отчисления на социальные нужды	878	754
Амортизация	-	-
Прочие затраты	4 725	4 699
Итого по элементам	42 670	57 268
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	42 670	57 268

Руководитель

Саковский Ю. Е.

Главный бухгалтер

Саковский Ю. Е.



«17» февраля 2026 г.