Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Гладиум-Липецк» (ООО «Гладиум-Липецк»)

ИНН 4802014823, КПП 480201001, ОГРН 1234800007551

Адрес: 398010, Липецкая область, Грязинский р-он, тер. ОЭЗ ППТ Липецк, стр. 4а, офис 021/52

1. Общая информация об организации

ООО «Гладиум-Липецк» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество имеет свидетельство резидента Особой Экономической Зоны за регистрационным номером №202349011902033 от 17.11.2023г. (В №00908)

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

25.12 — Производство металлических дверей и окон;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В отчетном периоде было увеличение Незавершенного строительства на сумму - 4 488 т. руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 08 за 2025г

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец ода	
Объекты строительства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кр
08	4 620 631,05		4 488 241,37		9 108 872,42	
08.03	4 471 464,38		4 488 241,37		8 959 705,75	
Строительство Завода на территории ОЭЗ ППТ Липецк	4 471 464,38		4 488 241,37		8 959 705,75	
08.04	149 166,67				149 166,67	
08.04.1	149 166,67				149 166,67	
Блок-контейнер БК-100 5.85*2,40*2,50	149 166,67				149 166,67	
Итого	**4 620 631,05**		**4 488 241,37**		**9 108 872,42**	

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Заемные средства

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67		7 054 356,16		2 488 153,71		9 542 509,87
67.03		7 000 000,00		2 488 153,71		9 488 153,71
Гладиум ООО		7 000 000,00		2 488 153,71		9 488 153,71
67.04		54 356,16				54 356,16
Гладиум ООО		54 356,16				54 356,16
Итого		**7 054 356,16**		**2 488 153,71**		**9 542 509,87**

В отчетном периоде были заемные средства от ООО «Гладиум» в размере - 2 488 т. руб.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

В Обществе 2 участника:

Курской Дмитрий Геннадьевич, доля участия — 50 процентов;

Рыльский Евгений Юрьевич, доля участия – 50 процентов.

В 2025г. Общество деятельность не вела.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Охмак Валерий Анатольевич (Протокол общего собрания учредителей № 2 от 13.05.2024, сроком на 5 лет).

В связи с отсутствием в штатном расписании Общества должности главного бухгалтера его обязанности возлагаются на директора.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о движении денежных средств;
- отчет об изменении капитала;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 2 марта 2026 года.

Директор ООО «Гладиум-Липецк» В.А. Охмак