

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Гарант-Плюс»
зарегистрировано в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №11 по
Ставропольскому краю 19.08.2004г. Инн.2617011327/261701001 ОГРН 1042600483188.

Адрес юридического лица: 356532 Ставропольский край, Петровский район, г.Светлоград,
ул. 1-я Фабричная 11

Основной вид экономической деятельности: 13.92 — производство готовых текстильных
изделий, кроме одежды.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составила 20 человек.
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Уставной капитал 24000рублей.

Учредителем является Анищенко Александр Владимирович с долей 100%

ООО «Гарант-Плюс» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета,
включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4
статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого
предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность общества за 2025г. Не подлежит обязательному
аудиту.

РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ БАЛАНСА

АКТИВ:

1) Основные средства общества полностью с амортизированы, на счете 08.01 числятся
вложения во вне оборотные активы на сумму 417тыс.руб. На счете 08.041 на сумму
350тыс.руб.

2) Нематериальные вне оборотные активы отсутствуют.

3) Запасы т.е материалы учитываются на 10 счете их сумма составляет 2228тыс.руб.

На счете 43 учитывается готовая продукция её сумма составляет 550тыс.руб. Общество
оценивает запасы по фактической себестоимости, при выбытии запасы оцениваются по
средней себестоимости.

4) Для учета денежных средств общество использует счет 50 — касса организации, их
сумма составляет 10тыс.руб. И счет 51 - расчетные счета их сумма составляет 432тыс.руб.

- 5) Для учета финансовых активов общество использует следующие счета :
- 60 счет — расчеты с поставщиками и подрядчиками их сумма составляет 75тыс.руб.
 - 62 счет — расчеты с покупателями и заказчиками их сумма составляет 666тыс.руб.
 - 76 счет — расчеты с разными дебиторами и кредиторами их сумма составляет 22тыс.руб.

П А С С И В

6,7) Не распределенная прибыль учитывается на 84сч. Её сумма составляет 2500тыс.руб. Уставной капитал учитывается на 80сч. Его сумма составляет 24тыс.руб.

8,9,10) Долгосрочные, краткосрочные заемные средства и другие долгосрочные обязательства у Общества отсутствуют.

- 11,12) Краткосрочная кредиторская задолженность отражается на следующих счетах:
- 60 счет — расчеты с поставщиками и подрядчиками их сумма составляет 1181тыс.руб.
 - 62 счет — расчеты с покупателями и заказчиками их сумма составляет 41тыс.руб.
 - 68 счет - расчеты по налогам и сборам их сумма составляет 523тыс.руб.
 - 69 счет — расчеты по соц. Страхованию и обеспечению их сумма составляет 210тыс.руб.
 - 70 счет — расчеты с персоналом по оплате труда их сумма составляет 271тыс.руб.

Валюта баланса составляет 4750тыс.руб.

РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1) Выручка по организации составила 19682тыс.руб, бухгалтерский учет выручки ведется по отгрузке.

2,3) В расходы по обычной деятельности вошли: себестоимость продаж, сумма которой составила 13798тыс.руб

Во вторую строку также вошли управленческие расходы в сумме 5558тыс.руб.

В управленческие расходы вошли: заработная плата и страховые взносы административного персонала, коммунальные платежи, плата за мобильную и стационарную связь, стоимость канцелярских товаров для офиса, обучение админ. Персонала и другое.

4) Проценты к уплате отсутствуют

5) Прочие доходы отсутствуют

6) Прочие расходы составили 110тыс.руб в том числе:

- 38тыс.руб. Услуги банка
- 46тыс.руб. Страхование груза
- 10тыс.руб. Пени по налогам
- 16тыс.руб. Физический износ г/продукции

7,8) Налог на прибыль составил 193тыс.руб. Это сумма минимального налога

9) чистая прибыль за 2025г. Составляет 23тыс.руб.

Директор ООО «Гарант-Плюс»

Дата: 05.03.2026г.



Анищенко А.В.