

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГЛАВСТРОЙ»

ИНН 5047295302 КПП 504701001

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 ГОДА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности :

ООО «ГЛАВСТРОЙ» ИНН 5047295302, зарегистрировано по адресу : 141402, Московская область ,г. Химки, ул. Ленинградская .д.29,офис 924/1 ,дата регистрации 25.06.2024 ,ОГРН 1245000073284,участник 100 % и генеральный директор - Картузова Олеся Олеговна, уставный капитал составляет 10000 рублей ,сформирован и оплачен полностью 24.07.2024 г .Численность сотрудников составляла в 2025 году - 3 сотрудника(генеральный директор , менеджер по продажам ,механик)

2. Основные виды экономической деятельности. Организация вела деятельность автомобильного грузового транспорта по коду ОКВЭД 49.41, а также по коду ОКВЭД - 45.31- оптовую торговлю автомобильными деталями, узлами и принадлежностями .

3. Информация по учетной политике. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику не вносились.

4. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Организация является микропредприятием, субъектом МСП. Имеет право на у ведение прощенный бухучета, поэтому организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

5. Основных средств на балансе -нет, материальных -производственных запасов -нет, Нематериальных активов -нет. По строке 1170 баланса на конец 2025 года отражены остатки расходов будущих периодов по 97 счету (бух программы, права использования СБИС ,Контур Диадок сроком пользования на 1 год, сервисные услуги и тд) .

6. финансовые активы по строке 1240 баланса сложились из следующих показателей:

Д-т 62.1-дебиторская задолженность в размере 1011972 рублей 89 копеек

Д-т 60.2 – остаток аванса 13841рублей 67 копеек Арендодателя

Сальдо по Д-ту счета 68.90 ЕНС -46688 рублей 10 копеек

7. Краткосрочная кредиторская задолженность по строке баланса 1520 сложилась из следующих показателей:

По К-ту 60.1 -3200000 рублей задолженность Поставщику

По К-ту 76.05 Расчеты с прочими Кредиторами и дебиторами – займ от учредителя - 154314 рублей

По К- ту 68.02 Расчеты по НДС -90666,06 рублей за 4 квартал 25 г и 68.04 Расчеты по налогу на прибыль -7694 рублей .

8. Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

10. Непокрытый убыток за 2025 год в размере 265,0 рублей (нарастающим итогом с 2024 года в размере 695,0 рублей) по результатам финансово-хозяйственной деятельности отражен по строке 1300 баланса. Его получение связано с не принимаемыми расходами для налогообложения, затраты не приняты в налоговом учете и не отражены в расчетам по налогу на прибыль за 2025 год.

11. Выручка за 2025 год составила 19296,0 рублей без НДС, внереализационные доходы -984,8 рублей, себестоимость ТМЦ -17372,2 рублей, расходы на продажу составили -2091,4 рублей, % за пользование кредитом -715,0 внереализационные расходы - банковское обслуживание -38,1 рублей, прибыль составила -61,0 рублей, налог на прибыль -25 % -7,8 рублей, чистая прибыль -54,0 рублей.

10. Начиная с отчетности за 2025 год организация составляет упрощенную финансовую отчетность по образцам, утвержденным в приложении № 9 к ФСБУ 4/2023

Генеральный директор



Нартузова О.О.