

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**за 2025 г.**

**1. Общие сведения:**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ГОЛИАФ"
Краткое наименование	ООО "ГОЛИАФ "
ИНН	
КПП	
ОГРН	
Вид(ы) деятельности	Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий 62.09 – Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая 46.51 – Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением - Деятельность в области права и бухгалтерского учета
ОКПО	
Местонахождение	107023, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Преображенское, ул Малая Семёновская, д. 11/2, стр. 4, этаж/помещение/офис 1/9/1
Основные виды деятельности	62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

Отчетность и пояснения представлены в тысячах рублей.

Общество с ограниченной ответственностью "ГОЛИАФ" является субъектом малого предпринимательства. Организация зарегистрирована в ЕГРЮЛ 24.06.2011г.

Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал отсутствует.

Взнос единственного учредителя составляет 10 тыс. руб.

Участник/учредитель	Размер доли (%)
Михайлов Андрей Николаевич	

По состоянию на 31.12.2025г.

дочерних и зависимых обществ нет.

обособленных подразделений не имеет.

**2. Основа подготовки отчетности и учетная политика:**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н .

Учетная политика на 2025 год составлена в соответствии с ПБУ 1/2008. В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской отчетности (на основании п. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ).

Метод учета: Метод начисления.

Оценка МПЗ (материально-производственных запасов): По средней себестоимости.

Основные средства: Лимит стоимости актива для признания объектом ОС установлен в размере 100 тыс. руб. нятия объекта к бухгалтерскому учету.

Порядок признания управленческих расходов: Управленские затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца полностью признаются в составе расходов (Дт 90.08 «Управленческие расходы Кт 26), к управленческим затратам относятся затраты не связанные с производством продукции, работ, услуг.

**3. Расшифровка основных показателей отчета о финансовых результатах:**

Выручка: за 2025 год выручка организации составила **216 971** тыс. руб. 90% выручки получено по основному виду деятельности.

Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы за отчетный период составили **2 585** тыс. руб.

Прочие расходы составили **955** тыс. руб.

Финансовый результат: По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль в размере **27 736** тыс. руб.

Дивиденды: В отчетном году производилась выплата дивидендов участникам из прибыли прошлых лет в сумме

#### **4. Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса:**

Строка 1150. Основные средства на 31.12.2025 составляют **11 412** тыс. руб., в том числе:

Основные средства, пригодные к использованию - 11 412 тыс. руб.

В отчетном периоде, у Общества отсутствовали: - объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, находящиеся в процессе государственной регистрации; - объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Строка 1210. Запасы по состоянию на 31.12.2025 составляют **3 159** тыс. руб.

Запасы переданные в залог у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2025г. резерв на обесценение запасов не создавался.

Инвентаризация запасов по состоянию на 31.12.2025 года была проведена 12.01.2026 года на основании приказа № 01/2 от 12.01.2026г.

Строка 1230. Дебиторская задолженность: на конец отчетного периода составляет **80 104** тыс. руб. в том числе:

-Расчеты с покупателями и заказчиками - 72 610 тыс. руб.

-Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 3 763 тыс. руб.

-Расчеты с персоналом по прочим операциям - 2 123 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности нет. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Строка 1240. Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025 составляет **15 500** тыс. руб.

Строка 1250. Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025 в сумме **159** тыс. руб., составляют остатки денежных средств на расчетном счете организации.

Строка 1520. Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет **40 730** тыс. руб., сформирована из обязательств перед поставщиками, подрядчиками и прочими кредиторами, в том числе:

-Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 25 783 тыс. руб.

-Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС – 13 576 тыс. руб.

-Расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 704 тыс. руб.

-Расчеты по налогам и сборам – 367 тыс. руб.

-Расчеты с покупателями и заказчиками – 300 тыс. руб.

Кредиторская задолженность является текущей, просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

#### **5. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах:**

Существенных событий после отчетной даты (с 01.01.2026 по дату подписания отчетности), оказавших влияние на финансовое положение, не происходило. Судебные разбирательства, которые могли бы существенно повлиять на деятельность, отсутствуют.

#### **6. Заключение:**

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководителем Общества, исходя из намерений о продолжении деятельности в обозримом будущем, и отсутствии необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и достоверно отражает финансовое положение общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности.

Руководитель/ Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_ Михайлов А. Н.

марта 2026г.