

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ООО «Голиаф Групп»**

за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

ОБЩЕСТВО С ОРГАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГОЛИАФ ГРУПП» создано 21.01.2015г. ИНН 7116155750

Численность работающих за отчетный период составляет 1 человек.

Юридический адрес 301664, Тульская обл., Новомосковский р-н, Новомосковск г, Маяковского ул., дом № 19Б, офис 6

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - неспециализированными пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями (код ОКВЭД 46.39)

2. 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 отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 402-ФЗ «имеет право применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой отчетности).

3. Основные средства

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

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В 2025 году ликвидированы ОС

4. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с пунктом 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды- нежилое помещение, расположенное по адресу: Тульская обл., Новомосковский р-н, Новомосковск г, Маяковского ул., дом № 19Б, офис 6

5. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

7. Налог на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

8. Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Дебиторская задолженность	31.12.25	31.12.24	31.12.23
Расчеты с покупателями и заказчиками	525	-87	18641
Расчеты по налогам		22	140
Сальдо по ЕСН		1	395
Расчеты по социальному страхованию			1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	133	622	7749
ИТОГО	658	557	26928

9. Денежные средства

тыс. руб.

Денежные средства в рублях на рублевых счетах в банках	27	12	1081
ИТОГО денежные средства	27	12	1081

10. Обязательства

тыс. руб.

Кредиторская задолженность	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			14371

Расчеты с покупателями и заказчиками			227
Расчеты по налогам и сборам	43		
Расчеты по НДС, не отраженные по ЕСН	12	10	136
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению			40
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	89	184	462
ИТОГО	144	194	15236

11. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участниками общества является Сумина Анастасия Андреевна, доля 100 процентов.

Выплаты дивидендов Общество в 2025 году не производило.

12. Состав бухгалтерской отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовой отчетности

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года.

Генеральный директор

Сумина А.А.