ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ

ООО «ГЛ-СТРОЙ» ЗА 2025 ГОД

Настоящие пояснения составлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положения по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» (ПБУ 4/99), а также иных нормативных актов по бухгалтерскому учёту Российской Федерации.

1. Общая информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГЛ-СТРОЙ».
ИНН: 9717068496.
ОКПО: 28667970.
ОКОПФ: 12300 (Общество с ограниченной ответственностью).
Форма собственности: Частная (ОКФС 16).
Адрес: 129085, г. Москва, б-р Звёздный, д. 21, стр. 1, пом. I, комн. 4, эт. 8.
Руководитель: Генеральный директор Эрмиш Дария Сергеевна.
Дата подписания отчётности: 20 марта 2026 г.
Единица измерения: тыс. руб.

Общество применяет упрощённые формы бухгалтерской отчётности, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства. Бухгалтерская отчётность не подлежит обязательному аудиту.

2. Учётная политика

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта. Отчётность составлена по упрощённым формам бухгалтерского баланса (форма по ОКУД 0710001) и отчёта о финансовых результатах (форма по ОКУД 0710002).

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1. Активы

Внеоборотные активы (строки 1150, 1170) по состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. отсутствуют. Общество не располагает основными средствами, нематериальными активами и долгосрочными финансовыми вложениями.

Запасы (строка 1210) составляют 672 тыс. руб. на конец 2025 г. Величина запасов не изменялась на протяжении трёх отчётных периодов (2023–2025 гг.), что свидетельствует о неизменном составе и структуре материальных ценностей Общества.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) на 31.12.2025 составляют 20 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 48 тыс. руб., на 31.12.2023 — 656 тыс. руб.). Существенное снижение остатка денежных средств обусловлено использованием денежных средств для финансирования текущей деятельности и погашения кредиторской задолженности.

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) составляют 12 985 тыс. руб. на 31.12.2025 (на 31.12.2024 — 13 869 тыс. руб., на 31.12.2023 — 14 121 тыс. руб.), в том числе дебиторская задолженность — 12 620 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 13 504 тыс. руб., на 31.12.2023 — 13 966 тыс. руб.). Снижение дебиторской задолженности в 2025 г. составило 884 тыс. руб. Дебиторская задолженность является краткосрочной. Резерв по сомнительным долгам в 2025 г. не создавался.

3.2. Пассивы

Капитал (строка 1300) на 31.12.2025 составляет (–14 980) тыс. руб. (на 31.12.2024 — (–12 318) тыс. руб., на 31.12.2023 — (–8 889) тыс. руб.). Отрицательное значение капитала сложилось в результате накопленного непокрытого убытка. Нераспределённый убыток на 31.12.2025 составляет (–14 990) тыс. руб.

Долгосрочные заёмные средства (строка 1410) на 31.12.2025 составляют 28 379 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 25 834 тыс. руб., на 31.12.2023 — 23 268 тыс. руб.). Рост показателя на 2 545 тыс. руб. в 2025 г. связан с получением (пролонгацией) долгосрочных займов. Долгосрочные заёмные средства являются основным источником финансирования деятельности Общества.

Краткосрочные заёмные средства (строка 1510) на протяжении всего анализируемого периода неизменны и составляют 233 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025 составляет 45 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 840 тыс. руб., на 31.12.2023 — 837 тыс. руб.). Значительное снижение кредиторской задолженности в 2025 г. (на 795 тыс. руб.) свидетельствует о погашении задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

4. Пояснения к отчёту о финансовых результатах

Выручка (строка 2110) за 2025 г. и за 2024 г. отсутствует. Общество не осуществляло реализацию товаров, работ или услуг в отчётном периоде.

Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) за 2025 г. составили 2 448 тыс. руб. (за 2024 г. — 3 405 тыс. руб.), полностью представлены управленческими расходами. Снижение управленческих расходов на 957 тыс. руб. свидетельствует о проводимой работе по оптимизации затрат.

Прочие доходы (строка 2340) за 2025 г. отсутствуют. Прочие расходы (строка 2350) за 2025 г. составили 214 тыс. руб. (за 2024 г. — 24 тыс. руб.). Рост прочих расходов обусловлен увеличением расходов, не связанных с основной деятельностью.

Налог на прибыль (строка 2410) за 2025 г. не начислялся ввиду отсутствия налогооблагаемой базы.

Чистый убыток за 2025 г. составил 2 662 тыс. руб. (за 2024 г. — 3 429 тыс. руб.). Таким образом, убыток за отчётный год сократился на 767 тыс. руб., что является положительной тенденцией.

5. Информация о существенных фактах и событиях

Существенных событий после отчётной даты, способных оказать влияние на финансовое положение Общества, в период с 01 января 2026 г. по дату подписания отчётности не выявлено.

Условные обязательства и условные активы, существенные для понимания финансового состояния Общества, отсутствуют.

Генеральный директор ООО «ГЛ-СТРОЙ» Эрмиш Дария Сергеевна

«20» марта 2026 г.