

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Общество с ограниченной ответственностью "ГЕЛИНТА"» (далее «Общество») образовано в 2013 г. Организация осуществляет крупнооптовую торговлю пищевым сырьем (желатин, перец чёрный горошек). Основной вид деятельности по состоянию на отчетную дату соответствует данным ЕГРЮЛ.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 8 человек (31 декабря 2024 г. – 10 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 115230, Москва г, проезд Хлебозаводский, д. 7, стр. 9, помещ. 12, ком. 8, офис 33

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Бенефициарными владельцами являются:

Атюшов Константин Анатольевич - 33,34%

Конопелькин Алексей Евгеньевич – 33,33%

Якутин Сергей Викторович – 33,33%

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) – Якутин Сергей Викторович.

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 10 000 руб.

Участники общества:

Атюшов Константин Анатольевич - 33,34%

Конопелькин Алексей Евгеньевич – 33,33%

Якутин Сергей Викторович – 33,33%

II. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основы составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Активы и обязательства Общества отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной (фактической) стоимости в соответствии с учетной политикой Общества.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Нематериальные активы

На отчетную дату Общество нематериальных активов не имеет.

Учетная политика Общества предусматривает признание в составе нематериальных активов объектов, соответствующих критериям ФСБУ 14/2022, по первоначальной стоимости с начислением амортизации линейным способом. При появлении нематериальных активов в будущем они будут учитываться в соответствии с указанными принципами.

4. Основные средства

В составе основных средств могут быть отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2022, учитываются в расходах единовременно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет упрощенные способы учета аренды и не признает право пользования активом и обязательство по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без передачи предмета аренды в субаренду. Расходы по аренде признаются в составе расходов периода по мере начисления арендной платы согласно условиям договоров.

5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке «Прочие внеоборотные активы».

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы делятся на следующие группы: товары, материалы, прочие МПЗ.

Единицей бухгалтерского учета запасов установлен номенклатурный номер в соответствии с п. 6 ФСБУ 5/2019. Учет запасов ведется по номенклатурным позициям без партионного учета.

Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости, рассчитываемой по операциям за месяц. На отчетную дату запасы отражаются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до момента передачи товаров в продажу. Затраты отражаются непосредственно по дебету счета 41 «Товары», счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется.

Поступившие материалы принимаются к учету на счет 10 «Материалы» по фактической себестоимости. При отпуске материалов для управленческих нужд их стоимость одновременно списывается в дебет счета 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» и в дальнейшем формирует расходы по обычным видам деятельности отчетного периода

7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами, с учетом предоставленных скидок и НДС.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерской отчетности по сумме задолженности, подлежащей получению. Просроченная дебиторская задолженность анализируется на предмет реальности взыскания. Безнадёжная дебиторская задолженность списывается с баланса в состав прочих расходов на основании результатов инвентаризации и решения руководителя.

Резервы по сомнительным долгам организацией, являющейся субъектом малого предпринимательства, не формируются. При необходимости организация может учитывать списанную задолженность на забалансовом счете для контроля возможности ее взыскания в будущем.

Кредиторская задолженность отражается по сумме обязательств, подлежащих погашению, в соответствии с условиями договоров. Задолженность с истекшим сроком исковой давности списывается в состав прочих доходов на основании инвентаризации и решения руководителя.

9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и представляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в упрощенном объеме в соответствии с законодательством Российской Федерации. В связи с этим годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах; отчет о движении денежных средств и отчет об изменениях капитала не формируются.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности. Оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков работникам и по сомнительным долгам в бухгалтерском учете не формируются. Расходы по оплате отпусков признаются в составе расходов периода по мере начисления.

12. Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- проценты за использование банком денежных средств,
- продажа внеоборотных и прочих оборотных активов,
- списание кредиторской задолженности
- и прочие доходы отличные от выручки от продажи товаров и оказания услуг.

13. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг, за исключением коммерческих (косвенных) расходов.

Косвенные расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе косвенных расходов отражаются расходы по экономическим элементам: амортизация, материальные, оплата труда, прочие затраты.

В составе прочих расходов учитываются:

- командировочные расходы;
- прочие налоги и сборы,
- списание дебиторской задолженности,
- консультационные и информационные услуги;
- расходы на офисное программное обеспечение;
- и прочие расходы.

14. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Отчетность

Начиная с отчетности за 2023 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

III. Раскрытие существенных показателей

Нематериальные активы

Отсутствуют.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменение за период						На конец года		
		первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	поступило	списание первоначальной (переоценочной) стоимости	амортизация и обесценения	амортизация	обесценения	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	
Нематериальные активы - всего	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменение за период						На конец года		
		первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	поступило	списание первоначальной (переоценочной) стоимости	амортизация и обесценения	амортизация	обесценения	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	
Нематериальные активы созданные организацией - всего	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период			На конец года		
		фактически затрачено	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списание	зачито в учет в качестве затрат на приобретение и отчисления	фактически затрачено	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменение за период		На конец года		
			затраты	списание	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, созданные организацией (созданы организацией) - всего	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не относящиеся к нематериальным активам - всего	за 2023 г. за 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Основные средства

4. Основные средства										
4.1. Наличие и движение основных средств										
Наименование показателя	Период	на начало года		поступило	изменения в период				на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценения	ликвидация	обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценения
Основные средства для исполнения исполнительных производств	31.12.2025 г.	200	200							200
в том числе:	31.12.2025 г.									
Машины и оборудование (кроме офисного)	31.12.2025 г.	200	200							200
в том числе:	31.12.2025 г.									
Машины и оборудование (кроме офисного)	31.12.2024 г.	200	200							200
в том числе:	31.12.2024 г.									
Машины и оборудование (кроме офисного)	31.12.2023 г.	200	200							200
в том числе:	31.12.2023 г.									

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	130	189	249
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	130	189	249
Офисное оборудование	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законодательно	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оценяемая по переоценочной стоимости	-	-	-

Финансовые вложения.

Отсутствуют.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты доведения первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценения	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	31.12.2025 г.	-	-	1 330 529	(1 312 916)	-	-	-	-	17 613	-
в том числе:	31.12.2025 г.										
Паи	31.12.2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	31.12.2025 г.	-	-	1 330 529	(1 312 916)	-	-	-	-	17 613	-
Долговые ценные бумаги	31.12.2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	31.12.2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	31.12.2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	31.12.2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	31.12.2025 г.	-	-	1 430 188	(1 430 188)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	31.12.2025 г.										
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	31.12.2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	31.12.2025 г.	-	-	1 430 188	(1 430 188)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	31.12.2025 г.	-	-	52 900	(52 900)	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	31.12.2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	31.12.2025 г.	-	-	2 760 717	(2 743 102)	-	-	-	-	17 613	-
	31.12.2024 г.	-	-	52 900	(52 900)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	61 629	-	233 209	(256 225)	-	-	X	X	38 613	-
	За 2024 г.	169 394	-	117 162	(224 627)	-	-	X	X	61 629	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	65	(65)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	58	(58)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	61 629	-	233 144	(256 160)	-	-	-	-	38 613	-
	За 2024 г.	169 394	-	117 104	(224 656)	-	-	-	-	61 629	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	24 627	-	42 316	-	(21 962)	-	-	-	45 011	-
	За 2024 г.	16 208	-	24 515	-	(16 006)	(59)	-	-	24 657	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 780	-	26 591	-	(14 773)	-	-	-	26 598	-
	За 2024 г.	1 886	-	14 736	-	(1 842)	-	-	-	14 780	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 291	-	14 793	-	(9 291)	-	-	-	14 793	-
	За 2024 г.	7 668	-	6 270	-	(7 588)	(59)	-	-	6 291	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 987	-	1 987	-	-	-	-	-	1 987	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 324	-	-	-	(786)	-	-	-	538	-
	За 2024 г.	-	-	1 324	-	-	-	-	-	1 324	-
Расчеты по НДС, не предъявляемый на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	77	-	853	-	-	-	-	-	930	-
	За 2024 г.	6 653	-	-	-	(6 577)	-	-	-	77	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	9	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	197	-	-	-	(111)	-	-	-	86	-
	За 2024 г.	-	-	197	-	-	-	-	-	197	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	За 2025 г.	24 657	-	42 316	-	(21 962)	-	-	-	45 011	-
	За 2024 г.	16 208	-	24 515	-	(16 006)	(59)	-	-	24 657	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 150	-	-	-	-	22 150
	За 2024 г.	19 150	3 000	-	-	-	22 150
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	22 150	-	-	-	-	22 150
	За 2024 г.	19 150	3 000	-	-	-	22 150
Взаимозаданные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	41 105	14 720	-	(29 264)	-	26 561
	За 2024 г.	79 834	12 938	-	(51 667)	-	41 105
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	486	13 060	-	(476)	-	13 060
	За 2024 г.	1 372	475	-	(1 361)	-	486
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 097	1 628	-	(11 028)	-	1 687
	За 2024 г.	7 052	5 425	-	(1 380)	-	11 097
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	399	-	-	(399)	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	21 538	-	-	(11 528)	-	10 010
	За 2024 г.	70 000	-	-	(48 462)	-	21 538
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженный на ЕНС	За 2025 г.	7 685	-	-	(6 014)	-	1 671
	За 2024 г.	748	6 937	-	-	-	7 685
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	100	42	-	-	-	142
	За 2024 г.	-	100	-	-	-	100
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	197	-	-	(197)	-	-
	За 2024 г.	264	-	-	(66)	-	197
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	63 255	14 720	-	(29 264)	X	48 711
	За 2024 г.	98 984	15 938	-	(51 667)	X	63 255

Налоги:

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по реализованным товарам, работам, услугам исчисляется исходя из налоговой базы, определяемой в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса РФ.

Налог на прибыль организации

В 2025 году Общество является плательщиком налога на прибыль организаций и применяет базовую налоговую ставку 25% в соответствии с пунктом 1 статьи 284 Налогового кодекса РФ (20% до 01.01.2025, 25% – начиная с 01.01.2025).

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2025 г. составила 5 051 тыс. руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	256 225	224 927
Затраты на оплату труда	7 032	5 890
Отчисления на социальные нужды	1 563	1 246
Амортизация	60	60
Прочие затраты	10 079	9 165
Итого по элементам	274 958	241 287
Изменения остатков (прирост [-], уменьшения [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	274 958	241 287

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО "Гелинта", отсутствуют.

Генеральный директор ООО «Гелинта» _____ Якутин С.В.

19 февраля 2026