

Общество с ограниченной ответственностью «ГОРКА»

105066, Москва г, пер Денисовский, Дом 3/5, Помещение 1П

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ГОРКА» (ООО «ГОРКА»)

ИНН 9701177771, КПП 770101001, ОГРН 1217700235983

Адрес: 105066, Москва г, пер Денисовский, Дом 3/5, Помещение 1П

1. Общая информация об организации

ООО «ГОРКА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.24 Транспортная обработка грузов;

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

2.1 Выручка за 2025 год по основной деятельности составила 55 462 629 руб. (без учета НДС), что немного ниже аналогичного показателя прошлого года. Спад показателей связан с увеличением цен и уменьшением спроса на услуги. Это связано с инфляцией и понижением уровня платежеспособности покупателей. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 310 699 руб, что выше аналогичного показателя прошлого года

2.2 Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 181 431 138,76,00руб. Просроченной задолженности не имеется.

1.3 Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 180 606 409,00 руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

1.4 Среднесписочная численность за год составила 3 человек.

1.5 Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

3. 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 (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

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

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основные средства в 2025 году не поступали

5. Аренда

По договору аренды № АГ09-2025-027251 от 08.12.2025г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 105066 город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер. Денисовский, д. 3/5 помещение 1П, Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Уланов Артур Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

