



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

236039, Г. КАЛИНИНГРАД, УЛ. ЭЛЬБЛОНГСКАЯ,
30 А, ЛИТЕР В1, ПОМЕЩЕНИЕ 8
ОГРН 1043900851697
ИНН 3905062055
КПП 390601001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Дата составления текстовых пояснений: 26 марта 2026 года

1. Общая информация.

- 1.1. Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "Голд-Сервис"
- 1.2. Сокращенное наименование – ООО "Голд-Сервис"
- 1.3. Дата государственной регистрации- 20.12.2004
- 1.4. Численность сотрудников – 2 чел.
- 1.5. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1043900851697
- 1.6. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3905062055
- 1.7. Код причины постановки на учёт (КПП) - 390601001
- 1.8. Юридический адрес - 236039, Калининградская область, г. Калининград, ул. Эльблонгская, д. 30а, литер В1, помещ 8.
- 1.9. Фактический адрес - 236039, Калининградская область, г. Калининград, ул. Эльблонгская, д. 30а, литер В1, помещ 8.
- 1.10. Основной ОКВЭД (Вид деятельности) - 73.11 Деятельность рекламных агентств.

2. Уставный капитал.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 10 000 (десять тысяч) рублей. Сведения об участниках Общества на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 1).

Таблица 1 – Участники ООО «Голд-Сервис»

№ п/п	Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %.
1	Кудрявцев Андрей Владимирович	5 000,00	50 %
2	Шкиль Олег Павлович	5 000,00	50 %
ИТОГО:		10 000,00	100 %

3. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Калугин Дмитрий Валерианович.
Главный бухгалтер Общества: не предусмотрен.

4. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ (ФСБУ).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6). Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Основные средства

Основные средства на балансе организации полностью самортизированы. Они остаются учитываться на балансе компании по нулевой остаточной стоимости до момента выбытия, пока не перестанут приносить экономической выгоды.

6. Нематериальные активы

На балансе организации нематериальные активы не числятся.

7. Запасы

На балансе организации запасы не числятся.

8. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 3 Пояснений. Просроченная дебиторская задолженность у Общества отсутствует.

Таблица 3 – Дебиторская задолженность ООО «Голд-Сервис», тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Дебиторская задолженность	1 499	1 313	1 121
Задолженность покупателей и заказчиков	1 325	1 181	1 021
Задолженность поставщиков и подрядчиков	152	82	87
Прочая дебиторская задолженность	22	50	13

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице 4.

Таблица 4 – Денежные средства и денежные эквиваленты, тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	30	10	37
Остатки денежных средств на расчетных счетах	30	10	37
Остатки денежных средств в кассе	-	-	-

10. Финансовые вложения

У Общества нет финансовых вложений.

11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5 Пояснений. Просроченная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.

Таблица 5 – Кредиторская задолженность ООО «Голд-Сервис», тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность	131	243	133

12. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах. В таблице 7 представлена расшифровка выручки Общества по видам деятельности.

Таблица 7 – Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг, тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	За 2025 г	За 2024 г.
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	7 546	6 473
Выручка от оказания услуг	7 546	6 473

13. Расходы по обычным видам деятельности

Сведения о расходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отчета о финансовых результатах. В таблице 8 представлена расшифровка расходов Общества.

Таблица 8 – Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	Расходы	
	За 2025 г	За 2024 г.
Расходы по обычным видам деятельности	7 133	6 326
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	220	214
Отчисления на социальные нужды	67	64
Амортизация	-	-
Прочие затраты	6 846	6 048

14. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы. В таблице 9 представлена расшифровка прочих доходов Общества. В отчетном году прочие доходы у Общества отсутствуют.

Таблица 9 – Расшифровка прочих доходов Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	За 2025 г	За 2024 г.
Прочие доходы, в том числе:	-	-
Прочие внереализационные доходы	-	-

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы. В таблице 10 представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 10 – Расшифровка прочих расходов Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	За 2025 г	За 2024 г.
Прочие расходы, в том числе:	16	30
Расходы на услуги банков	16	30
Прочие внереализационные расходы	-	-

15. Налогообложение по налогу УСН

Таблица 11 – Налог при УСН, тыс. руб.

Наименование	За 2025 г	За 2024 г.
Налог при упрощенной системе налогообложения (строка 2410)	79	66