Общество с ограниченной ответственностью "ГУМАТ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

Общие положения

Упрощенная бухгалтерская отчетность ООО «ГУМАТ» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, не применяются.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ГУМАТ"

1.2. Юридический адрес 614095, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул. Снайперов, д. 16, кв. 41

1.3. Дата государственной регистрации 28.07.2021

1.5. Численность сотрудников: 2 человек. Генеральный директор Общества Иванов Алексей Владимирович. Общий фонд оплаты труда за 2025 год составил 379 тыс. руб.

1.6. Уставный капитал составляет 500000 руб.

Участниками являются:

- Иванов Алексей Владимирович с долей 500000 руб. - 100%

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
- 47.78.9 Торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах
- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

В 2025 году деятельность фактически осуществлялась по виду - Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами

1.8. Результаты финансовой деятельности

Выручка в 2025 году составила 16 847 тыс. руб., убыток – 473 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом наблюдается значительное уменьшение финансовых показателей. В 2024 году выручка составила 17 029тыс. руб., чистая прибыль – 1 821 тыс. руб.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. 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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся средства:

- FAW J7 седельный тягач в сумме 6 836 тыс. руб., принят к учету 05.06.2024г. первоначальная стоимость основного средства 9 697 тыс. руб., амортизация на 31.12.2025г составила 2 861 тыс. руб.
- Купава 93WL3, специализированный, полуприцеп изотермический в сумме 5 139 тыс. руб., принят к учету 17.10.2024г. первоначальная стоимость основного средства 6 181 тыс. руб., амортизация на 31.12.2025г составила 1 042 тыс. руб.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

5. Запасы

Запасы в ООО «ГУМАТ» отражены по строке 1210 Бухгалтерского баланса в сумме 5 тыс. руб.

6. Финансовые и иные оборотные активы

По строке 1240 Бухгалтерского баланса в сумме 7326 тыс. руб. отражены следующие показатели:

- Задолженность поставщиков – 108 тыс. руб.

- Задолженность покупателей – 1 772 тыс. руб.

- Расчеты по налогам и сборам – 163 тыс. руб.

- Расчеты с подотчетными лицами – 5201 тыс. руб.

- Сальдо по ЕНС – 69 тыс. руб.

- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 12 тыс. руб.

7. Кредиторская задолженность

По строке 1510 Бухгалтерского баланса отражена задолженность перед учредителем по договору займа в сумме 0 руб

По строке 1520 Бухгалтерского баланса в сумме 16 273 тыс. руб. отражены следующие показатели:

- текущая задолженность перед бюджетом по налогам – 419 тыс. руб.

- текущая задолженность перед поставщиками и заказчиками – 3 966 тыс. руб.

- текущая задолженность перед покупателями – 33 тыс. руб.

- текущая задолженность перед персоналом – 367 тыс. руб.

- текущая задолженность по аренде – 11 488 тыс. руб.

7. Основные поставщики и покупатели

Основными поставщиками в ООО «ГУМАТ» являются:

ООО «ЛИКАРД», ООО «ТЭКО», ООО «САН-СЕРВИС»

Основными покупателями и заказчиками в ООО «ГУМАТ» являются:

ООО «МЕРКУРИЙ», ООО «ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ», ИП Репин А.А

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 17.03.2026 года.

Руководитель ООО «ГУМАТ» _____ /А.В. Иванов/