

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
Общество с ограниченной ответственностью «Гавари Трейд»
за 2025 год**

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Гавари Трейд» создано 07.05.2021.

1.1.2. Средняя численность работающих за отчетный период составляет 11 (одиннадцать) человек.

1.1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- Торговля оптовая пластмассами и резиной в первичных формах — ОКВЭД 46.76.3

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность Общество с ограниченной ответственностью «Гавари Трейд» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

2.2. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.2.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

2.2.3. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

2.2.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.3. Учетная политика. Финансовые вложения

2.3.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.4. Учетная политика. Запасы

2.4.1. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.4.2. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.4.3. Резерв под обесценение материалов, товаров, незавершенного производства, готовой продукции не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.5. Учетная политика. Денежные средства

2.5.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Информация об основных средствах

3.1. Информация об основных средствах и капитальных вложениях в основные средства представлена в приложении Пояснения 4. Основные средства.

4. Информация о финансовых вложениях

4.1. Информация о запасах представлена в приложении Пояснения 5. Финансовые вложения.

5. Информация о запасах

5.1. Информация о запасах представлена в приложении Пояснения 6. Запасы.

6. Информация о дебиторской задолженности

6.1. Информация о дебиторской задолженности представлена в приложении Пояснения 7. Дебиторская задолженность.

7. Информация об обязательствах

7.1. Информация об обязательствах приведена в приложении Пояснения 8. Обязательства.

8. Информация о расходах по обычным видам деятельности

8.1. Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена в приложении Пояснения 10. Расходы.

9. Иная информация

9.1. Информация, раскрываемая Обществом.

9.1.1. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

9.1.2. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

Генеральный директор

Ишков Вадим Евгеньевич

23 марта 2026 г.

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 (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 000	-	95 515	(95 515)	-	-	-	-	5 000	-
	За 2024 г.	5 000	-	223 600	(223 600)	-	-	-	-	5 000	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	5 000	-	95 515	(95 515)	-	-	-	-	5 000	-
	За 2024 г.	5 000	-	223 600	(223 600)	-	-	-	-	5 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 650	-	195 795	(197 645)	-	-	-	-	1 800	-
	За 2024 г.	6 140	-	181 576	(184 066)	-	-	-	-	3 650	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	3 650	-	195 795	(197 645)	-	-	-	-	1 800	-
	За 2024 г.	6 140	-	181 576	(184 066)	-	-	-	-	3 650	-
Итого	За 2025 г.	8 650	-	291 310	(293 160)	-	-	-	-	6 800	-
	За 2024 г.	11 140	-	405 176	(407 666)	-	-	-	-	8 650	-

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 продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	47 342	-	410 009	(387 436)	-	-	X	X	69 915	-
	За 2024 г.	39 497	-	759 947	(752 102)	-	-	X	X	47 342	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3 537	-	1 151	(983)	-	-	(167)	-	3 537	-
	За 2024 г.	14 678	-	26 976	(38 034)	-	-	(83)	-	3 537	-
Товары	За 2025 г.	43 805	-	397 441	(365 208)	-	-	(9 659)	-	66 379	-
	За 2024 г.	24 819	-	718 918	(586 630)	-	-	(113 301)	-	43 805	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	11 418	(21 245)	-	-	9 827	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 054	(127 438)	-	-	113 384	-	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	178 897	-	137 248	-	(166 797)	-	-	-	149 348	-
	За 2024 г.	131 976	-	178 730	-	(131 809)	-	-	-	178 897	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	151 976	-	126 124	-	(151 579)	-	-	-	126 522	-
	За 2024 г.	127 918	-	151 976	-	(127 918)	-	-	-	151 976	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	26 641	-	11 023	-	(15 121)	-	-	-	22 543	-
	За 2024 г.	3 372	-	26 641	-	(3 372)	-	-	-	26 641	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	101	-	-	-	-	-	101	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	113	-	-	-	(96)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	113	-	-	-	-	-	113	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	147	-	-	-	(2)	-	-	-	146	-
	За 2024 г.	666	-	-	-	(519)	-	-	-	147	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
Итого	За 2025 г.	178 897	-	137 248	-	(166 797)	-	-	X	149 348	-
	За 2024 г.	131 976	-	178 730	-	(131 809)	-	-	X	178 897	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	68 072	42 942	-	(54 452)	-	-	56 562
	За 2024 г.	120 051	49 924	-	(101 903)	-	-	68 072
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31 842	29 103	-	(22 417)	-	-	38 528
	За 2024 г.	11 221	31 837	-	(11 216)	-	-	31 842
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	26 134	9 489	-	(22 696)	-	-	12 927
	За 2024 г.	103 905	11 877	-	(89 649)	-	-	26 134
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	309	-	-	(309)	-	-	-
	За 2024 г.	258	51	-	-	-	-	309
Расчеты по аренде	За 2025 г.	310	-	-	(310)	-	-	-
	За 2024 г.	-	310	-	-	-	-	310
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 593	-	-	(8 137)	-	-	456
	За 2024 г.	3 060	5 532	-	-	-	-	8 593
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	52	4 242	-	-	-	-	4 294
	За 2024 г.	1 090	-	-	(1 038)	-	-	52
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	250	107	-	-	-	-	357
	За 2024 г.	149	101	-	-	-	-	250
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	583	-	-	(583)	-	-	-
	За 2024 г.	367	216	-	-	-	-	583
Итого	За 2025 г.	68 072	42 942	-	(54 452)	-	X	56 562
	За 2024 г.	120 051	49 924	-	(101 903)	-	X	68 072

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 004	2 309	1 595	-	1 718
	За 2024 г.	988	1 127	1 086	26	1 004
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 004	2 309	1 595	-	1 718
	За 2024 г.	988	1 127	1 086	26	1 004

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	376 018	725 258
Затраты на оплату труда	26 469	12 974
Отчисления на социальные нужды	4 614	2 254
Амортизация	456	228
Прочие затраты	77 223	126 436
Итого по элементам	484 780	867 150
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	484 780	867 150