

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ГАНЦГРУНД» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ГАНЦГРУНД» зарегистрировано 11.04.2016, ОГРН 1167746359296; ИНН 7709489747; КПП 507401001; ИФНС № 5 по Московской области; обособленных подразделений нет.

В 2025 году произошла смена юридического адреса Общества: до 11.06.2025 адрес – 127549, Город Москва, ул. Пришвина, дом 8, корпус 2, комната 229; после 11.06.2025 адрес изменен на 142103, Московская область, г.о. Подольск, г Подольск, ул Рощинская, дом 3.

Основной вид деятельности ООО «ГАНЦГРУНД»: Производство прочей продукции, не включенной в другие группировки (ОКВЭД 32.99). Однако в отчетном периоде основным видом деятельности была торговля оптовая.

Учредитель компании – Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬФА КОНСАЛТ», ИНН 7709971559.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующим ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Материально-производственные запасы оцениваются по ФИФО.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации») ведется балансовым методом.

3. Состав основных средств

В собственности ООО «ГАНЦГРУНД» отсутствуют основные средства.

Компания арендует нежилые помещения:

- Нежилое помещение, находящееся по адресу: г. Москва, ул. Трофимова (площадь 74,5 кв.м.)
- Нежилое помещение, находящееся по адресу: г. Подольск, ул. Рощинская, д. 3 (площадь 180 кв.м.)
- Нежилое помещение, находящееся по адресу: г. Подольск, ул. Рощинская, д. 3 (площадь 34,2 кв.м.)

ООО «ГанцГрунд» 142103, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ПОДОЛЬСК, Г ПОДОЛЬСК, УЛ РОЩИНСКАЯ, Д. 3
Тел.: +7 (495) 643-8969 www.ganzgrund.ru

4. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

5. Труд и заработная плата

Задолженность по оплате труда на 31.12.2025 отсутствует.

Среднесписочная численность персонала в 2025 году: 3,5 чел.



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	3а 2025 г.	5 450	-	125 040	(106 798)	-	-	X	X	23 691	-
	3а 2024 г.	5 845	-	30 974	(31 370)	-	-	X	X	5 450	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 221	-	4 721	(319)	-	-	(7 607)	-	2 016	-
	3а 2024 г.	5 297	-	23 121	(3 302)	-	-	(19 896)	-	5 221	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(1 454)	-	-	1 636	-	182	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	228	-	119 835	(105 024)	-	-	6 454	-	21 493	-
	3а 2024 г.	542	-	7 715	(27 925)	-	-	19 896	-	228	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6	-	138	(143)	-	-	-	-	1	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	483	-	-	-	(483)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	26 057	-	109 299	-	(25 103)	(92)	-	X	110 161	-
	3а 2024 г.	17 604	-	24 363	-	(15 909)	-	-	X	26 057	-

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	87 285	87 285	18 418	18 418	16 293	16 293
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16 617	16 617	3 777	3 777	2 972	2 972
Расчеты с покупателями и заказчиками	70 668	70 668	14 641	14 641	13 321	13 321

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	3а 2025 г.	-	4 072	-	-	-	-	4 072
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	4 072	-	-	-	-	4 072
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	15 248	77 113	-	(8 834)	-	-	83 528
	3а 2024 г.	9 634	9 274	-	(3 659)	-	-	15 248
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 088	53 827	-	(1 774)	-	-	54 142
	3а 2024 г.	154	2 215	-	(281)	-	-	2 088
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6 141	467	-	(108)	-	-	6 500
	3а 2024 г.	6 033	108	-	-	-	-	6 141
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	56	-	-	-	-	-	56
	3а 2024 г.	56	-	-	-	-	-	56
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	1 085	-	-	-	-	1 085
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	2 279	-	-	-	-	2 279

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	106	-	-	(106)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	9 530	-	-	-	-	9 530
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	9 503	-	-	-	-	9 503
	За 2024 г.	3 239	-	-	(3 239)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 947	-	-	(6 947)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6 947	-	-	-	-	6 947
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5	310	-	-	-	-	315
	За 2024 г.	29	4	-	(28)	-	-	5
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	5
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5	108	-	-	-	-	113
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	5
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
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.	15 248	81 185	-	(8 834)	-	X	87 600
	За 2024 г.	9 634	9 274	-	(3 659)	-	X	15 248

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	61 434	9 355	7 394
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	54 009	1 985	154
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 425	7 369	7 240

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	108 015	30 545
Затраты на оплату труда	6 473	3 607
Отчисления на социальные нужды	1 615	714
Амортизация	317	-
Прочие затраты	2 306	1 635
Итого по элементам	118 726	36 500
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 724)	5
Итого расходы по обычным видам деятельности	117 002	36 506