

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАБИ»

ИНН 7024025744 КПП 702401001 ,ОГРН 1067024012560
636000, Томская обл. г. Северск, пр. Коммунистический, 57

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

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.20.2

2. Учетная политика

Бухгалтерская 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.

Организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02

3. Основные средства

Капитальные вложения в основные средства в 2025 году отсутствуют. Выбытия основных средств не было. Переоценка основных средств не производится. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Изменение показателя по ОС связано с амортизацией.

4. Финансовые и другие оборотные активы

Организация размещает средства в депозиты (14520тыс.руб на 31.12.2025). Вся дебиторская задолженность – краткосрочная (основная часть – задолженность по аренде-320тыс.руб.).

5. Капитал

Уставный капитал оплачен полностью. Единственным участником Общества является Садков Дмитрий Витальевич. В 2025 году Обществом начислены дивиденды в сумме 6850тыс.руб. (2350-за 2-ое полугодие 2024 года, 4500-за 1-ое полугодие 2025 года. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

6. Обязательства

Вся кредиторская задолженность – краткосрочная. В нее входят авансовые платежи по аренде за январь 2026г – 1563тыс.руб. и задолженность срок погашения по которой не наступил: заработная плата за декабрь 2025г – 388тыс.руб, налоги -478тыс.руб, взносы -174тыс.руб, поставщики и подрядчики - 155тыс.руб.

7. Учет расходов и доходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

8. Учет аренды

Любая аренда учитывается как операционная (п. 28 ФСБУ 25/2018). Договоры, по которым право собственности на объект аренды переходит к арендатору или которые он имеет право выкупить по цене значительно ниже справедливой стоимости, отсутствуют.

Директор ООО «Габи»

Главный бухгалтер ООО «Габи»



Садков Дмитрий Витальевич

Червякова Марина Григорьевна