

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

Общество с ограниченной ответственностью "ДОМ ГАРСИА" (ООО " ДОМ ГАРСИА ")

ИНН 7813565377

КПП 780101001 ОГРН 1137847237835

## 1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью "ДОМ ГАРСИА" (ООО " ДОМ ГАРСИА ") зарегистрировано в ЕГРЮЛ 24.06.2013, ОГРН 1137847237835

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес - 199178, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Васильевский, линия 17-Я В.О., дом 54, корпус 3, литера Г, помещение 1-Н

Общество является субъектом малого предпринимательства (Микропредприятие) с 01.08.2016 года и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы».

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) 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.

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 1.1. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности - Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (код ОКВЭД 46.73.6),

лицензии на осуществление какого-либо вида деятельности - отсутствуют.

## 2. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение

изменений в учетную политику организации не производилось. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

### 3. Нематериальные активы

#### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

#### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	43	(7)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	43	(15)
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	(7)	-	-	-	-	43	(7)
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.	43	(7)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	43	(15)
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	(7)	-	-	-	-	43	(7)
из них исключительные права	За 2025 г.	43	(7)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	43	(15)
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	(7)	-	-	-	-	43	(7)

#### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	28	36	43
в том числе:			
Другие НМА	28	36	43
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

#### Неамортизируемые нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, -	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

#### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных	фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим	по рыночной стоимости
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 4. Основные средства

Основные средства отсутствуют

### 5. Финансовые вложения

## 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.	795	-	3 593	-	-	-	-	-	-	4 388	-
	За 2024 г.	1 195	-	-	(400)	-	-	-	-	-	795	-
в том числе:												
Предоставленные займы	За 2025 г.	795	-	3 593	-	-	-	-	-	-	4 388	-
	За 2024 г.	1 195	-	-	(400)	-	-	-	-	-	795	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	795	-	3 593	-	-	-	-	-	-	4 388	-
	За 2024 г.	1 195	-	-	(400)	-	-	-	-	-	795	-

### 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. 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	За 2025 г.	2 379	-	42 947	(36 154)	-	-	X	X	9 172	-
	За 2024 г.	2 440	-	7 913	(7 973)	-	-	X	X	2 379	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	6	-	205	(205)	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Товары	За 2025 г.	2 372	-	42 735	(35 942)	-	-	-	-	9 164	-
	За 2024 г.	2 432	-	7 893	(7 954)	-	-	-	-	2 372	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	2	-	7	(6)	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	2	-	19	(19)	-	-	-	-	2	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественны

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. 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						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.	3 425	-	19 980	-	(2 077)	-	-	-	-	21 328	-
	За 2024 г.	2 228	-	2 825	-	(1 563)	-	-	-	-	3 425	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 922	-	8 721	-	(1 950)	-	-	-	-	9 693	-
	За 2024 г.	2 018	-	2 402	-	(1 499)	-	-	-	-	2 922	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	169	-	9 870	-	(51)	-	-	-	-	9 988	-
	За 2024 г.	116	-	54	-	-	-	-	-	-	169	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	202	-	-	-	-	-	-	202	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	76	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	76	-	-	-	-	-	-	76	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	102	-	748	-	-	-	-	-	-	851	-
	За 2024 г.	29	-	73	-	-	-	-	-	-	102	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	155	-	268	-	-	-	-	-	-	423	-
	За 2024 г.	64	-	219	-	(64)	-	-	-	-	155	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	170	-	-	-	-	-	-	170	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 425	-	19 980	-	(2 077)	-	-	-	X	21 328	-
	За 2024 г.	2 228	-	2 825	-	(1 563)	-	-	-	X	3 425	-

### 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	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	0	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	0	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	0	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	0	-	-	-	-

## 8. Обязательства.

## 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)					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.	1 096	7 767	-	-	-	-	8 863
	За 2024 г.	33	1 063	-	-	-	-	1 096
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1 096	4 832	-	-	-	-	5 928
	За 2024 г.	33	1 063	-	-	-	-	1 096
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	2 935	-	-	-	-	2 935
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 212	20 778	-	(3 418)	-	-	23 572
	За 2024 г.	5 863	4 910	-	(4 717)	-	-	6 212
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	939	603	-	-	-	-	1 542
	За 2024 г.	2 399	611	-	(2 071)	-	-	939
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 103	16 100	-	(2 932)	-	-	17 271
	За 2024 г.	2 552	3 928	-	(2 377)	-	-	4 103
Краткосрочные займы	За 2025 г.	446	-	-	(446)	-	-	-
	За 2024 г.	446	-	-	-	-	-	446
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	1 012	-	-	-	-	1 018
	За 2024 г.	53	2	-	(49)	-	-	6
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	656	2 864	-	-	-	-	3 520
	За 2024 г.	300	355	-	-	-	-	656
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20	112	-	-	-	-	131
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	20
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	40	-	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	26	14	-	-	-	-	40
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	88	-	-	-	-	90
	За 2024 г.	66	-	-	(219)	-	-	2
Итого	За 2025 г.	7 308	28 545	-	(3 418)	-	X	32 435
	За 2024 г.	5 896	5 973	-	(4 717)	-	X	7 308

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря
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 периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

## 9. Выручка

	За 2025 г., в тыс. руб.	За 2024 г. в тыс. руб.
Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (код ОКВЭД 46.73.6)	58 217	11 356

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	35 792	7 953
Затраты на оплату труда	4 543	1 062
Отчисления на социальные нужды	999	229
Амортизация	7	7
Прочие затраты	10 790	1 007
Итого по элементам	52 132	10 259
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	52 131	10 259

## 11. Прочие доходы и расходы

	За 2025 г., в тыс. руб.	За 2024 г. в тыс. руб.
Прочие Доходы	18	59
Прочие Расходы – прочие внереализационные расходы	(1 272)	(1 209)
Текущий налог на прибыль	(771)	(186)
Причитающиеся налоговые санкции	-	-

## 12. Чистая прибыль

За 2025 г., в тыс. руб.	За 2024 г. в тыс. руб.
4 061	(239)

## 13. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- обеспечения обязательств;
- государственная помощь;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 14. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал общества составляет 50 тыс. руб.,

состоит из

- 20%-ой доли одного участника – ГАРСИА ЭРНАНДЕС РАФАЭЛЬ АНХЭЛЬ ИНН 781428045350
- 20%-ой доли одного участника – СОРОКИНА ОЛЬГА НИКОЛАЕВНА ИНН 781419801900
- 20%-ой доли одного участника – ГАРСИА ЭРНАНДЕЗ АННА РАФАЭЛЕВНА ИНН 781435884396
- 20%-ой доли одного участника – ОДИНОКОВА ДАРЬЯ СЕРГЕЕВНА ИНН 783800508222
- 20%-ой доли одного участника – ГАРСИА ЭРНАНДЕС АНАСТАСИЯ ИНН 781442486822

Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

## **15. Органы управления**

Собрание собственников

## **16. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу

## **17. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ДОМ ГАРСИА" ГАРСИА ЭРНАНДЕС РАФАЭЛЬ АНХЭЛЬ