

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ГОС Технологии»
- 1.2. Адрес юридического лица: 630003, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул., Владимировская, д. 2/1, кабинет 414.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 15.04.2011 г.
- 1.4. Численность сотрудников: 2.
- 1.5. Уставный капитал составляет: 10 000 рублей.
Участник – Шевченко Михаил Иванович, доля - 100 %
- 1.6. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:
Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (код ОКВЭД 46.51).
- 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Директор Общества: Шевченко Михаил Иванович.
Главный бухгалтер Общества: Шевченко Михаил Иванович.
- 1.9. Система налогообложения: в отчетном периоде общество применяло общую систему.

2. Информация об учетной политике.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

Пояснения по показателям в бухгалтерском балансе за 2025 г. в сравнении с 2024–2023 гг. по строкам:

- строка 1210 «Запасы», в том числе:
- «Сырье и материалы» показатель уменьшился на сумму 81 тыс. руб. за счет использования ранее приобретенных материалов при выполнении договоров.

- строка 1230 «Дебиторская задолженность», в том числе:
 - «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» показатель уменьшился на сумму 53 тыс. руб. за счет уменьшения стоимости абонентской платы по договору обслуживания телеметрического оборудования.
 - «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» показатель уменьшился на сумму 11 тыс. руб. за счет возврата денежных средств с торговой площадки «РТС-Маркет».
 - «Расчеты по налогам и сборам» показатель увеличился на сумму 30 тыс. руб. за счет авансового платежа по налогу на прибыль за 9 месяцев 2025 г.
 - «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» показатель уменьшился на сумму 166 тыс. руб. за счет отрицательного значения курсовых разниц (по договору с контрагентом за предыдущий период хозяйственной деятельности). В отчетности за 2024 – 2023 годы значение показателя курсовых разниц было положительным.
- строка 1150 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в том числе:
 - «Расчетные счета» показатель уменьшился на сумму 43 тыс. руб. и отражает фактическую сумму денежных средств на расчетном счете на конец 2025 года.
- строка 1510 «Заемные средства» в том числе:
 - «Краткосрочные займы» показатель уменьшился на сумму 167 тыс. руб. за счет возврата краткосрочного займа.
- строка 1520 «Кредиторская задолженность» в том числе:
 - «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» показатель увеличился на сумму 8 тыс. руб. за счет неоплаченной стоимости аренды офисного помещения.
 - «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» показатель увеличился на сумму 8 тыс. руб. за счет начисления и выплаты компенсации за неиспользованный отпуск сотруднику, уволенному в декабре.

Увеличение показателей в отчете о финансовых результатах за 2025 г. в сравнении с 2024 г. вызвано тем, что проекты, запланированные к реализации в 2024 г., фактически были реализованы только в 2025 г. (т.к. заказчик перенес бюджет на 2025 г.)

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.