

Общество с ограниченной ответственностью «ГЛАДИУС»

115419, г Москва, ул Орджоникидзе, 11 / стр 1а, ИНН/КПП 9725155311/772501001

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью ООО «ГЛАДИУС» (ООО «Гладиус») (далее – Организация) зарегистрировано 29.03.2024 Межрайонная Инспекция Федеральной Налоговой Службы № 46 по г. Москве, ОГРН 1247700278814, ИНН 9725155311, КПП 772501001. Адрес местонахождения: 115419, г Москва, ул. Орджоникидзе, 11, стр. 1а.
- 1.2. Уставный капитал Организации: 18 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Участники / Акционеры Организации:
- 1.4. Затрускин Юрий Викторович — 100% доли в уставном капитале, Орган управления обществом:
- 1.5. Генеральный директор - Гребенюков Максим Борисович, действующий на основании Решение учредителя № 04 от 04.12.2025 г.
- 1.6. Основной вид деятельности организации: Строительство жилых и нежилых зданий – ОКВЭД 41.20.
- 1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 39 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 5 человек.
- 1.8. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.9. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ.

2.1. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

- Как малое предприятие организация не применяет:
- **ПБУ 2/2008** — учёт договоров строительного подряда; kontur-extern.ruminfin.gov.ru
- **ПБУ 8/2010** — оценочные и условные обязательства; kontur-extern.ruminfin.gov.ru
- **ПБУ 11/2008** — информация о связанных сторонах; kontur-extern.rudelprof.ru
- **ПБУ 16/02** — информация о прекращаемой деятельности; kontur-extern.rudelprof.ru
- **ПБУ 18/02** — учёт расчётов по налогу на прибыль; kontur-extern.rudelprof.ru
- **ПБУ 12/2010** — информация по сегментам (если компания не размещает публично ценные бумаги).

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Объект учета	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
МФУ лазерный Kyocera Ecosys MB124cidn EU, цветная печать, А3, цвет белый	1 шт	170,1
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м	11 шт	200,6

4. Нематериальные активы

НМА не приобретались

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	15.12.2025
Материально-производственные запасы	20.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

6.1. Выручка за отчетный период отраженная в реализации составила по итогам 2025 г. Выручка составила – 125952 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы проценты по депозиту – 58 тыс. руб.

Затраты за отчетный период составили 122984 тыс. Руб.: в т.ч

Амортизация	38,00	тыс.руб.
Аренда бытовых модулей	583,00	тыс.руб.
Аренда офиса	791,00	тыс.руб.
Аренда жилого помещение	1019,00	тыс.руб.
Аренда техники	5125,00	тыс.руб.
Авиабилеты, Сервисный сбор	18,00	тыс.руб.
Ведение исполнительной документации	400,00	тыс.руб.
Взнос в гарантийный фонд Генподрядчику	586,00	тыс.руб.
Дополнительный членский взнос "консультационный 1"	564,00	тыс.руб.
Интернет	55,00	тыс.руб.
Консультационно-бухгалтерские услуги	1182,00	тыс.руб.
1С Расширенная настройка	2,00	тыс.руб.
Лицензия использования 1С	7,00	тыс.руб.
Лицензия использования 1С доп	12,00	тыс.руб.
Лицензия использования программ	143,00	тыс.руб.
Право использования Контур Диадок	3,00	тыс.руб.
Оказание платных образовательных услуг	786,00	тыс.руб.
Право использования Контур Фокус	55,00	тыс.руб.
Оплата труда	17931,00	тыс.руб.
Оплата труда самозанятым	146,00	тыс.руб.
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	3758,00	тыс.руб.
Прочие затраты	4750,00	тыс.руб.
Представительские расходы	89,00	тыс.руб.
Разработка документации	428,00	тыс.руб.
Реклама, размещение в интернете	2521,00	тыс.руб.
Ремонт подъемников	101,00	тыс.руб.
Ремонт оборудования	8,00	тыс.руб.
Сервисное обслуживание оборудования	3500,00	тыс.руб.
Списание материалов	41079,00	тыс.руб.
Малоценное оборудование и запасы	639,00	тыс.руб.
Списание спецодежды	139,00	тыс.руб.

Строительно-монтажные работы	29378,00	тыс.руб.
Услуги автотехники	4011,00	тыс.руб.
Услуги генподрядчика	879,00	тыс.руб.
Услуги корпоративного питания	85,00	тыс.руб.
Услуги по доставке	910,00	тыс.руб.
Услуги по испытанию анкеров	90,00	тыс.руб.
Электро-монтажные работы	641,00	тыс.руб.
Услуги по механической обработки втулки	62,00	тыс.руб.
Юридические услуги	470,00	тыс.руб.

Внереализационные расходы – 938 тыс. руб. в том числе:

Расходы на услуги банка – 164 тыс. руб.

Списанный НДС по авансовым отчетам – 2 тыс. руб.

Штрафы и пени по НК РФ -343 тыс. руб

Штрафы по договорам строительного подряда – 430 тыс. руб

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составляет – 1125000 рублей.
(оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 10.01.2026).

Списочная численность работников на 31.12.2025 г. — 39 чел.

Среднемесячная зарплата — 93 649 руб.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя в тысячах рублей	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	поступление		списано			по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	
1	2	4	6	7	8	9	10	12
Дебиторская задолженность - всего	2025 г.	64924	284594		279498			70020
в том числе: расчеты с поставщиками и аказчиками	2025 г.	60761	151142		177758			34145

авансы выданные	2025 г.	250	119879		101177			18952
прочие	2025 г.	3913	13573		563			16923
Кредиторска я задолженнос ть - всего	2025	65238	204384		253740			114594
в том числе: расчеты с покупателям и аказчиками	2025 г.	62738	144668		160346			78416
авансы полученные	2025 г.	2500	59716		93394			36178
Прочие	2025 г.							

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов.

Генеральный директор _____ Гребенюков М.Б.

16.03.2026 года.