Общество с ограниченной ответственностью

«ГТС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ГТС"

1.2. Юридический адрес: 197136, Санкт-Петербург г, Всеволода Вишневского ул, дом № 2/12, литера К, оф. 2/2 2/3 2/5

1.3. Дата государственной регистрации: 17.12.2009.

1.4. Численность сотрудников: 2 человека.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек. Единственным участником Общества является: Исаева Мария Анатольевна, владеющая 100 % уставного капитала.

1.6. Основной вид деятельности - (46.73.6) Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.
Дополнительные виды деятельности:

- (52.10) Деятельность по складированию и хранению;
- (49.41) Деятельность автомобильного грузового транспорта.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

- Генеральный директор Общества: Исаев Константин Владимирович (Приказ № 110 от 15.12.2024);
- Главный бухгалтер Общества отсутствует. Обязанности главного бухгалтера исполняет генеральный директор Общества.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. 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. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Нематериальные активы

Нематериальных активов в представленных периодах нет.

4. Основные средства

В составе основных средств на 31.12.2025 числится оборудование в сумме 27 тыс. руб.

5. Финансовые вложения

В 2025 году общество не осуществляло финансовых вложений.

6. Материально-производственные запасы (МПЗ)

6.1. Инвентаризация

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей произведена Обществом по состоянию на 31.12.2025 г. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено. По итогам инвентаризации в составе МПЗ числятся:

Материально-производственные запасы	**Сумма, тыс. руб.**
Материалы	8 272
Готовая продукция	1 578
Товары	3 779

6.2. Учет МПЗ

В соответствии с п.п.5, 6 ПБУ5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). При выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней стоимости.
В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

7. Дебиторская задолженность

Общество имеет краткосрочную дебиторскую задолженность:

- покупателей — на сумму 1 300 тыс. руб.;
- в виде выданных авансов — на сумму 331 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность – 736 тыс. руб.;
- государственных органов — на сумму 8 тыс. руб.;
- работников организации — на сумму 208 тыс. руб.

8. Обязательства

8.1. Долгосрочной кредиторская задолженность организация на 31.12.2025 состоит из полученных займов, полученных от юридического лица на сумму 8 050 тыс. руб.

8.2. В строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность:

- Перед поставщиками -12 287 тыс. руб.;
- Перед бюджетом – 3 823 тыс. руб.;
- В виде полученных авансов - 273 тыс. руб.;
- Перед работниками общества – 1 121 тыс. руб.;
- Прочая кредиторская задолженность – 1 011 тыс. руб.

9. Обеспечение обязательств

В предоставленных периодах общество не использовало никакие способы обеспечения обязательств.

10. Доходы и расходы

10.1. Доходы

Все доходы, отраженные в строке 2110 отчета о финансовых результатах, полученные в 2024-2025 гг. относятся к основной и дополнительным видам деятельности:

- Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями. Остальные доходы являются прочими доходами в сумме 29 000 тыс. руб.;
- Деятельность по складированию и хранению 7 383 тыс. руб.;
- Деятельность автомобильного грузового транспорта 11 272 тыс. руб.

Прочие доходы:

- Доходы от продажи основных средств и прочих ТМЦ – 2 751 тыс. руб.;
- Списанная кредиторская задолженность – 4 953 тыс. руб.;
- Прочие внереализационные доходы – 89 тыс. руб.

10.2. Расходы

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с покупкой сырья и товаров, оплатой труда работников, услуг прочих организаций и продажей конечной продукции. В строке 2120 отчета о финансовых результатах отражена себестоимость товаров, работ, услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Прочие расходы

- Проценты по кредитам и займам – 1 706 тыс. руб.;
- Банковские услуги – 1 116 тыс. руб.;
- Штрафы, пени за нарушение договорных обязательств – 439 тыс. руб.;
- Премии покупателям за выполнение условий договоров – 1 450 тыс. руб.;
- Прочие внереализационные расходы – 2 535 тыс. руб.

11. Государственная помощь

Государственной помощи в представленных периодах нет.

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 года.

Генеральный директор _____ Исаев Константин Владимирович