Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО "Гитех.СПб " за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Гитех.СПб"

ИНН 7839097099 / КПП 780501001

Основной вид деятельности в 2025 по ОКВЭД: 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Организационно-правовая форма — общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности — частная

Юридический адрес: 198095, Санкт-Петербург г, ул Зои Космодемьянской, д. 20, литера А, офис 13/2

Состав органов управления: Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Чернышев Артем Алексеевич.

Система налогообложения — общая (ОСНО): НДС, налог на прибыль организаций.

2. Указание на соответствие стандартам

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми 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.

Показатели бухгалтерской отчетности за 2024 год, отраженные в отчетности за 2025 год, приведены в соответствие с требованиями ФСБУ 4/2023.

В связи с этим в отчетности за 2025 год произведена, переклассификация показателей за 2024 год, а именно:

1) В «Бухгалтерском балансе», показатель по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» в т.ч. Финансовые вложения на 31.12.2024 увеличен на 16601 тыс. руб. Показатель по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» на 31.12.2024 уменьшен на 16601 тыс.руб.

2) В «Отчете о финансовых результатах», показатель по сроке 2340 «Прочие доходы» на 31.12.2024 уменьшен на 1680 тыс.руб. Показатель по сроке 2350 «Прочие расходы» на 31.12.2024 уменьшен на 1680 тыс.руб

Данные изменения не повлияли на валюту баланса и финансовый результат за 2024 год.

3. Основные положения учётной политики

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

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на затраты при передаче в эксплуатацию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Активы

По строке «Финансовые вложения» (код 1170) на 31.12.2025 отражена задолженность по выданным займам в сумме 18330 тыс. руб. (31.12.2024 – 16601 тыс. руб.). Заемщиками являются юридические лица. В 2025 году выдан займ на сумму 1471 тыс.руб. , начислены проценты на сумму 1188 тыс.руб., возвращен займ на сумму 930 тыс.руб.

По строке «Денежные средства» (код 1250) на 31.12.2025 отражены средства на расчётном счёте в сумме 192 тыс. руб. (31.12.2024 — 5 тыс. руб.).

По строке «Запасы» (код 1210) отражены товары в сумме 297 руб. (на 31.12.2024 —75 тыс. руб.). Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Резервы под обесценение не создавались. Запасы, находящиеся в залоге или в пути, отсутствуют.

По строке «Дебиторская задолженность» (код 1240), просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2025 нет. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Пассивы

По строке «Капитал» (код 1300) отражено:

Уставный капитал: 10 тыс. руб. – сформирован полностью, изменения не вносились.

Нераспределённая прибыль в сумме 6321 тыс.руб.

По строке «Заёмные средства» (код 1410) отражена задолженность по долгосрочным займам в сумме 4268 тыс. руб. Займодавцами являются юридические лиц. В 2025 году погашен займ на сумму 420 тыс. руб.

По строке «Кредиторская задолженность» (код 1520), просроченной кредиторской задолженности на 31.12.2025 нет.

5. Государственная помощь

Бюджетные средства в 2025 году организацией не получались. Бюджетные кредиты отсутствуют.

6. Иная существенная информация

Иная информация, способная повлиять на оценку финансового положения или результатов деятельности Общества, отсутствует. Организация не имеет филиалов, представительств. Налоговая отчетность представлена в установленные сроки.

Генеральный директор _____ / Чернышев Артем Алексеевич /

30.03.2026 г.