

# ООО «Гамма Плюс»

197342, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Сердобольская, д. 64, литер Л, помещ. 1-н,  
комната 24  
ИНН 7814745661 КПП 781401001

Пояснения к балансу

Отчетность составлена в соответствии ФСБУ 4/2023

Статус: Организация является субъектом малого предпринимательства и включена в реестр СМП в соответствии с законодательством РФ

Организация формирует отчетность по упрощенным формам (Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах).

Основной вид деятельности ОКВЭД: 46.39 Торговля оптовая неспециализированными пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями.

Дополнительный вид деятельности ОКВЭД 46.73.4 Торговля оптовая лакокрасочными материалами.

Среднесписочная численность 1 человек.

Основные средства: Учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости ОС 100000

Режим налогообложения: ОСНО

Оборотные активы.

Материальные внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2025

по строке 1150 отражено оборудование (ноутбук) на сумму 125 тыс. руб.

Запасы

По строке 1210 отражены товары на складе, купленные для перепродажи на сумму 3362 тыс руб и материалы (мелкий инвентарь, расходные материалы и пр.) на сумму 502 тыс руб.

Остаток по строке 1240 включает дебиторскую задолженность: 205 тыс. руб. –

задолженность от покупателя, которая будет закрыта в 1 квартале 2026 года. По строке 1250 – Денежные средства и денежные эквиваленты отражен остаток на расчетном счету 183 тыс. руб. Подтверждено банковскими выписками.

Обязательства.

По состоянию на 31.12.2025

По строке 1450 отражена задолженность перед поставщиками в сумме 2646 тыс руб.

Данную задолженность пока не имеем возможности погасить

Кредиторская задолженность:

По состоянию на 31.12.2025 краткосрочная кредиторская задолженность составляет (строка 1520):

Задолженность по заработной плате 27 тыс. руб

Данная сумма является текущей задолженностью за декабрь 2025 года, срок выплаты которой наступает в январе 2026 года

НДФЛ удержанный с выплат сотрудникам в декабре 2025 года 3 тыс. руб.  
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами – страховые взносы в совокупном размере, начисленные с фонда оплаты труда за декабрь 2025 года 9 тыс. руб.  
Текущий налог на прибыль за 2025 год 16 тыс. руб.  
А так же отложенный НДС 32 тыс руб, подлежащий уплате 1 квартале 2026 года.  
Задолженность перед подотчетным лицом 552 тыс руб

Уставной капитал составляет 10000,00

Нераспределенная прибыль составляет 1091 тыс руб

Выручка получена по дополнительному виду деятельности (ОКВЭД 46.73.4)

Основные статьи затрат:

- Материальные затраты (себестоимость товара – покупка, доставка)
- Расходы на оплату труда
- Расходы, связанные с услугами банка.
- Аренда офиса и складского помещения.
- Расходы на услуги связи.