

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

### Общество с ограниченной ответственностью «ГТЛ Индустрия» (ООО «ГТЛ Индустрия»)

ИНН 5038138409, КПП 503801001, ОГРН 1195050000342

Адрес: 141281, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ПУШКИНО, Г. ИВАНТЕЕВКА, УЛ. БЕРЕЖОК, Д. 7, КВ. 255

«ГТЛ Индустрия» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с действующим законодательством РФ и Уставом общества.

### Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие виды деятельности:

46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

33.12 Ремонт машин и оборудования

### Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение составления упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

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

Показатель в балансе признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном

выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Наличие и движение основных средств						
Наименование показателя	Период	На начало года		амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	262	(262)	-	262	(262)
	За 2024 г.	262	(254)	(8)	262	(262)
в том числе:						
Офисное оборудование	За 2025 г.	192	(192)	-	192	(192)
	За 2024 г.	192	(192)	-	192	(192)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	70	(70)	-	70	(70)
	За 2024 г.	70	(62)	(8)	70	(70)

## Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единица учёта запасов - номенклатурный номер,

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, в фактическую себестоимость включаются стоимость, которую нужно заплатить поставщику, затраты на доставку, хранение и иные расходы, которые связаны с приобретением запасов.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Наличие и движение запасов					
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
		фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	2 660	240 038	(240 632)	2 066
	За 2024 г.	898	199 837	(198 076)	2 660
в том числе:					
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	56	(56)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	2 523	233 709	(234 369)	1 863
	За 2024 г.	890	192 437	(190 805)	2 523
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	137	6 274	(6 207)	203
	За 2024 г.	8	7 400	(7 271)	137

Наличие и движение дебиторской задолженности					
Наименование показателя	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	поступило по условиям договора	списано погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	94 720	42 182	(94 484)	42 418
	За 2024 г.	115 853	49 576	(70 709)	94 720
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	89 105	33 288	(89 095)	33 298
	За 2024 г.	114 916	43 986	(69 797)	89 105
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 094	1 973	(5 094)	1 973
	За 2024 г.	638	5 094	(638)	5 094
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	225	84	-	309
	За 2024 г.	25	200	-	225
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	1 938	-	1 938
	За 2024 г.	274	-	(274)	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	4 784	-	4 784
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	295	-	(295)	-
	За 2024 г.	-	295	-	295
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	116	-	116
	За 2024 г.	-	-	-	-

### Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
		первоначальная стоимость	поступило	списано	первоначальная стоимость
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	19 250	804 190	(784 440)	39 000
	За 2024 г.	44 000	387 250	(412 000)	19 250
в том числе:					
Депозитные счета	За 2025 г.	19 250	804 190	(784 440)	39 000
	За 2024 г.	44 000	387 250	(412 000)	19 250
Итого	За 2025 г.	19 250	804 190	(784 440)	39 000
	За 2024 г.	44 000	387 250	(412 000)	19 250

### Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			по условиям договора	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	103 954	49 923	(103 931)	49 947
	За 2024 г.	165 396	104 033	(165 475)	103 954
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 304	823	(2 304)	823
	За 2024 г.	3	2 304	(3)	2 304
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	100 369	44 917	(100 369)	44 917
	За 2024 г.	145 843	100 676	(146 150)	100 369
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	142	-	(142)	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 048	-	(1 035)	13
	За 2024 г.	-	1 048	-	1 048
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	26	-	(26)	-
	За 2024 г.	19 175	-	(19 149)	26
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	4 173	-	4 173
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6	11	-	17
	За 2024 г.	-	6	-	6
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	197	-	(197)	-
	За 2024 г.	228	-	(31)	197
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5	-	-	5
	За 2024 г.	5	-	-	5

### Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	234 425	190 805
Затраты на оплату труда	14 960	22 080
Отчисления на социальные нужды	2 380	3 374
Амортизация	-	8
Прочие затраты	14 969	12 873
Итого по элементам	266 734	229 139
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	44	(129)
Итого расходы по обычным видам деятельности	266 778	229 010

### Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.