

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

Общество с ограниченной ответственностью «Гофра» (ООО «Гофра»)
ИНН 0326574353, КПП 032601001, ОГРН 1200300000295

Адрес: 670023, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Далынегульбинская 65.

1. Общая информация об организации

ООО «Гофра» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. 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 и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
46.76.1 — Торговля оптовая бумагой и картоном;

38.32.1-Сортировка материалов для дальнейшего использования

38.32.5 -Утилизация вторичных ресурсов во вторичное сырье.

38.32.51-Утилизация отходов и лома стекла во вторичное сырье,

38.32.52- Утилизация отходов бумаги и картона во вторичное сырье.

38.32.52-Утилизация отходов и лома пластмасс во вторичное сырье.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	перво (пей)

Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	311	(177)	-	(117)
	За 2024 г.	-	-	-	(177)
в том числе:					
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	266	(164)	-	(102)
	За 2024 г.	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	45	(13)	266	(164)
	За 2024 г.	-	-	-	(15)
				45	(13)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
Амортизируемые основные средства - всего						
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	17	134	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	102	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	17	32	-	-	-	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-

основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются				
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости				

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость		
Запасы - всего	За 2025 г.	5 861	-	26 641	(25 806)	X		6 696	
	За 2024 г.	3 492	-	17 126	(14 757)	X		5 861	
В том числе:	За 2025 г.	2 249	-	3 369	(508)	(2 264)		2 846	
	За 2024 г.	-	-	4 127	(68)	(1 811)		2 249	
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-		-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		-	
Готовая продукция	За 2025 г.	3 612	-	14 668	(14 430)	-		3 850	
	За 2024 г.	3 492	-	4 787	(4 667)	-		3 612	
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-		-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-		-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		-	

	За 2024 г.		За 2025 г.							
	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.						
Незавершенное производство	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	8 604	(10 867)	-	2 264	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	8 213	(10 023)	-	1 811	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Финансовые Вложения

6. Финансовые вложения

6.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	поступило	списано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	500	170	(650)	-	20	-	
	За 2024 г.	-	500	-	-	500	-	
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	За 2025 г.	500	170	(650)	-	20	-	
	За 2024 г.	-	500	-	-	500	-	

Вклады по договору простого товарищества	За 2025								
	Г.	Г.							
Резервы под обесценение финансовых вложений	Г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	Г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	Г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	Г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	Г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	Г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	Г.	500	170	(650)	-	-	20	-	-
	За 2025	500	170	(650)	-	-	20	-	-
	Г.	-	500	-	-	-	500	-	-
	За 2024	-	500	-	-	-	500	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)	поступило	

Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	по условиям Договора		в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)		погашено	по условиям Договора	
	За 2025 г.	За 2024 г.					
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	3	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 248	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 309	2 286	-	(1 556)	2 978	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	849	2 067	-	(1 128)	2 248	-
	За 2024 г.	921	1 047	-	(506)	1 390	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 125	524	-	(596)	849	-
	За 2024 г.	220	1 149	-	(1 029)	1 245	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 008	-	(103)	1 125	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	3	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

	поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано	
		погашено			
Долгосрочные обязательства - всего					
	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2024 г.	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего					
	За 2025 г.	4 438	-	-	-
	За 2024 г.	1 410	3 302	(2 711)	5 029
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 236	3 088	(59)	4 438
	За 2024 г.	764	3 286	(1 497)	4 025
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	305	1 531	(59)	2 236
	За 2024 г.	255	5	(50)	260
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	50	-	305
	За 2024 г.	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

	Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	5	-	-	-	-	5
	Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	5	-	-	5
	Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	Краткосрочные займы	За 2024 г.	1 046	-	-	-	-	-
	Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	1 046	-	(1 046)	-
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	300	-	-	-	-	300
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	137	26	5	-	-	143
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	301	-	111	-	-	137
	Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	-	32	5	-	(97)	204
	Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	12	55	20	-	-	301
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	55	21	1	-	-	55
	Расчеты по выплатам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	21
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	Итого	За 2025 г. За 2024 г.	4 438	1 410	3 302	(2 711)	(59)	4 438

9. Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	17 202	6 411
Отчисления на социальные нужды	1 195	859
Амортизация	361	217
Прочие затраты	117	177
Итого по элементам	8 607	8 280
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	27 483	15 944
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 483	15 944
незавершенного производства, готовой продукции	-	-

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Савчиков Вячеслав Евгеньевич, Доля участия — 100 процентов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Савчиков Вячеслав Евгеньевич (Решение № 1 от 16.01..2020, бессрочно).
 Главный бухгалтер — Савчиков Вячеслав Евгеньевич

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Гофра»

В.Е. Савчиков

Главный бухгалтер ООО «Гофра»

В.Е. Савчиков