7. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025	20807,0	7674,0					28481,0
	За 2024	21774,0			967,0			20807,0
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025	33675,0	4645,0					38320,0
	За 2024	28557,0	5118,0					33675,0
В том числе: Краткосрочные займы	За 2025							
	За 2024							
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025	311,7	1516,5					1828,2
	За 2024	11838,3			11526,6			311,7
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025	19337,3	3008,4					22345,7
	За 2024	9805,0	9532,3					19337,3
Расчеты по налогам и сборам	За 2025	544,0	325,9					869,9
	За 2024	399,5	144,5					544,0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025	89,0			89,0			
	За 2024	-	89,0					89,0
Итого	За 2025	54482,0	12319,0					66801,0
	За 2024	50331,0	5118,0		967,0			54482,0

8. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Деятельность ведется с января 2016г.

Директор Ильиных Е.М.

Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Наименование показателя	За 2025	За 2024
Доходы в тыс.руб	178858,0	188389,0
Расходы, в том числе в тыс.руб	170780,0	187219,0
Затраты на оплату труда	4855,5	2248,8
Материальные затраты	4054,9	4003,7
Аренда	720,0	720,0
Услуги сторонних организаций	1169,2	1320,1
Себестоимость реализ.товара	144693,7	166855,0
Прочие затраты	6347,0	6014,0
Амортизация ОС	6592,0	5020,9
Расчеты по ЕНС	2347,7	1036,5
ИТОГО АФХД	**8078,0**	**1170,0**

6. Дебиторская задолженность

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	
				поступило		списано			Перекласси-фицировано		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025	12363,2		3574,6		244,9				15693,0	
	За 2024	7752,2		4932,8		321,8				12363,2	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025	1735,5		316,5						2052,0	
	За 2024	953,2		782,3						1735,5	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025	10362,8		3258,1						13620,9	
	За 2024	6212,3		4150,5						10362,8	
Расчеты по ЕНС	За 2025	264,9				244,9				20,0	
	За 2024	586,7				321,8				264,9	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025										
	За 2024										
Итого	За 2025	12363,2		3574,6		244,9				15693,0	
	За 2024	7752,2		4932,8		321,8				12363,2	

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общие сведения:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Газкомплект» (ООО «Газкомплект»)

ОКВЭД: 46.74.2 Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой

Юридический адрес: 656049, Алтайский край, город Барнаул, переулок Радищева, дом № 8

Численность сотрудников на 31.12.2025 год составляет 8 человек

Сведения о руководстве и главном бухгалтере: Директор – Ильиных Елена Михайловна, главный бухгалтер – Ильиных Елена Михайловна

Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей. Участниками являются:
Юрьев Василий Федорович с долей 100 процентов;
Общество не подлежит обязательному аудиту
Система налогообложения – общая система налогообложения.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Учет арендных обязательств ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предметы аренды, у которых срок договора аренды меньше 12 месяцев, не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Способ амортизации прав пользования арендой аналогично собственным основным средствам – линейный.

Момент начала и прекращения начисления амортизации ППА (аналогично собственным основным средствам) - начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020)

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства и капитальные вложения на 31.12.2025 у Общества самортизированы, переоценка не осуществлялась.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденного