

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «ГУМИЧ»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «ГУМИЧ» за 2025 год, сформированной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ГУМИЧ» (далее ООО «ГУМИЧ») зарегистрировано 25.05.2018 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
ОГРН 1187746509081
инн 9709032552
кпп 772601001

Участники ООО «ГУМИЧ»:

- АО «Холдинговая компания «ГУМИЧ» - 100%

Общая сумма Уставного капитала – 50 000,00 руб.

Юридический адрес: 117105, Москва, ш Варшавское, дом 28А, этаж 4, офис 416.

Основным видом деятельности ООО «ГУМИЧ» является Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации.

ООО «ГУМИЧ» не имеет обособленных подразделений.

ООО «ГУМИЧ» осуществляет свою производственную деятельность на территории Российской Федерации.

Единоличный исполнительный орган:

С 05.02.2026 - Ликвидатором Обществом назначена Микуцкая Анна Александровна.

Срок ликвидации общества 26.11.2026

В Обществе нет сотрудников.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тыс. руб.

2. Основные положения Учетной политики

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность ООО «ГУМИЧ» подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора.

2.1 Основа составления

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011. № 402-ФЗ, ред. 18.07.2017 № 160-ФЗ Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (в посл. ред. от 29.03.2017), Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № ббн «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в посл. ред. от 06.04.2015), а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

2.2. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на приобретение.

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тыс. рублей.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) - не более 12 месяцев после отчетной даты и продолжительность операционного цикла не превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.4. Основные средства, нематериальные активы

Нематериальные активы (НМА) принимались к учету по первоначальной стоимости. Стоимость НМА изменению не подлежит. Срок полезного использования НМА определяется, как наименьший из двух сроков:

- из срока действия патента, свидетельства, других охранных документов;
- из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономическую выгоду (доход).

Срок полезного использования нематериального актива проверяется Обществом на необходимость его уточнения ежегодно. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

К объектам основных средств относятся оборудование и другие объекты.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 относятся к объектам основных средств если их стоимость более 100 000 рублей.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Организация использует линейный метод амортизации.

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности Организации в отчетном периоде.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

2.5. Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в

котором они понесены.

В составе показателя бухгалтерского баланса «Запасы» отражаются расходы будущих периодов, к которым относятся не исключительные лицензии на использование программного обеспечения со сроком использования менее 12 месяцев.

Права на использование программных продуктов и прочих расходов списываются линейным способом.

2.6. Дебиторская задолженность

В составе показателя бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражены расчеты с покупателями и заказчиками, расчеты с поставщиками и подрядчиками, задолженность по налогам и сборам, расчеты с подотчетными лицами, с персоналом, с прочими дебиторами и кредиторами.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства состоят из денежных средств в кассе и денежных средств, находящихся на счетах в кредитных организациях.

Пересчет стоимости денежных средств на счетах в кредитных организациях, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.8. Прочие оборотные активы

В составе показателя бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» отражены:

- платежи за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности;
- прочие расходы (сертификаты на гарантийную поддержку);
- денежные документы в виде электронных билетов, приобретенных для сотрудников, отправляющихся в командировки;
- расходы по страхованию.

Права на использование программных продуктов и прочих расходов списываются линейным способом.

Прочие оборотные активы оцениваются по фактически произведенным затратам.

2.9. Заработная плата сотрудникам в 2025 г. не начислялась.

Расчеты с основным управленческим персоналом отсутствуют.

2.10. Капитал

Уставного капитала в размере – 50 тыс.руб.

Добавочный капитал – 32 290,00 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал ООО «ГУМИЧ» полностью оплачен (в размере 100 процентов).

2.11. Расчеты по налогу на прибыль

По данным бухгалтерского учета по состоянию на 2025 году ООО «ГУМИЧ» убыток от деятельности Общества составляет 41 261 тыс. руб.

2.12. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

2.13. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31.12.25г. условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

2.14. Гарантии и поручительства

Гарантий и поручительств нет

2.15. Прочая информация

В 2025 году государственная помощь не предоставлялась.

Общество находится в стадии ликвидации.

Срок ликвидации общества 26.11.2026

Ликвидатор

Микуцкая А.А.

30.03.2026

