

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ГЕСТЕХ».

1.2. Юридический адрес – 198035, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Морские Ворота, ул. Межевой Канал, дом 5, литера АХ, помещение 20-Н, помещение 11

1.3. Дата государственной регистрации – 28.12.2022.

1.4. ИНН/КПП 7805801398 / 780501001, ОГРН 1227800168265

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является:

- Гутников Дмитрий Александрович с долей 100 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Гутников Дмитрий Александрович (приказ № 1 от «28» декабря 2022 г.).
Главный бухгалтер Общества: Гутников Дмитрий Александрович (приказ № 1 от «28» декабря 2022 г.).

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.11 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.

1.12 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.

* 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.

* Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами согласно ФСБУ 4/2023, утвержденными приказом МФ РФ 04.10.2023 г. № 157н.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Отсутствуют

4. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» числятся материалы (расходные материалы, хозяйственные товары), не использованные (не списанные) в 2025 году, товары для перепродажи.

5. Денежные средства.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» числится остаток денежных средств на расчетном счете организации.

6. Дебиторская задолженность.

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» (дебиторская задолженность) отражена сумма следующих показателей:

- Авансы поставщикам 3900 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность покупателей 6118 тыс. руб.
- Расчеты с бюджетом 480 тыс. руб руб.
- Подотчетные средства 5500 тыс. руб.
- НДС с авансов выданных -3499 тыс. руб.
- Прочие дебиторы 7043 тыс. руб.

7. Капитал.

По строке 1300 «Капитал» отражены

- Уставный капитал 10000,00 руб.
- Нераспределенная прибыль 17657 тыс. руб

7.1 Раскрытие формирования нераспределенной прибыли 2026

Остаток нераспределенной прибыли на 31/12/2024 составлял 14376 тыс. руб. Чистая прибыль 2025 составила 3281 тыс. руб (форма 2 за 2025).

8. Краткосрочная кредиторская задолженность.

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена сумма следующих показателей:

- Авансы, полученные от покупателей в счет предстоящих работ 17750 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность перед поставщиками 7369 тыс. руб.
- Расчеты с бюджетом 3704 тыс. руб.
- Заработная плата 16 тыс. руб.

- НДС с авансов полученных -2958 тысэ. Руб.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 76682 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на услуги. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Руководитель общества

_____ Гутников Д.А.