

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

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Гулливер»

ИНН 2238005866, КПП 223801001, ОГРН 1222200002925

Адрес: 658932, Алтайский край, Волчихинский район, с. Волчиха, ул. Ветеранов

ВОВ зд.77, с.1

1. Общая информация об организации

ООО «Гулливер» 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.

Основные виды деятельности

Основные и дополнительные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

Основной вид экономической деятельности:

- 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

Дополнительные виды экономической деятельности:

16.10 Распиловка и строгание древесины

46.71 Торговля оптовая твердыми, жидким и газообразным топливом и побочными продуктами

46.77 Торговля оптовая отходами и ломом

47.52.71 Торговля розничная строительными материалами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах

47.78.6 Торговля розничная бытовым жидким котельным топливом, газом в баллонах, углем, древесным топливом, топливным торфом в специализированных магазинах

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного обеспечения 1С Бухгалтерия 8.3 КОРП

Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились, в отношении замены устаревших положений по бухгалтерскому учету на новые.

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, готовую продукцию и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Капитал и расчеты с участниками

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

Размер доли участников:

Гулиев Элдор Вагиф Оглы -100% - 10 000 руб.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Основные средства
3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Амортизация	Обесценение	Переоценка	Переклассифицировано	Первоначальная стоимость (переоцененная)	Накопленные амортизация и обесценение	
		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Списано	Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.									
В том числе:										
Машины и оборудование	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	За 2024 г.	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
В том числе:	За 2025 г.									
(Группа)	За 2024 г.									

3.2. 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, оборудование)			
Неамортизируемые основные средства - всего			
В том числе:			
Используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (Группа, объект)			
Основные средства, потребительские свойства которых с течением			

времени не изменяются (Группа, объект)				
Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (Группа, объект)				

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Запросы	Изменения за период				На конец периода	
		Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение		Списано	Резерв под обесценение		Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение	
						Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение			Изменения фактическая себестоимость
Запасы - всего	За год 2025г.	1996		9767	(11334)				429	()
	За год 2024 г.	563		40476	(39043)				1996	()
В том числе:	За год 2025 г.			380	(380)					()
	За год 2024г.			708	(708)					()
Товары	За год 2025г.	1996		8956	(10523)			9775	429	()
	За год 2024г.	563		37367	(35934)			29667	1996	()
Прочие запасы и затраты	За год 2025г.			431	(431)					()
	За год 2024г.			2401	(2401)					()

5. Дебиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода							
		По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	В результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Поступило	Погашено	Списано		Перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
							Проценты, штрафы и иные начисления	Списание на финансовые результаты			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За год 2025г. За год 2024г.	- -	(-) (-)	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	- -	- -	(-) (-)
В том числе:	За год 2025г. За год 2024г	- -	(-) (-)	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	- -	- -	(-) (-)
(Вид)											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За год 2025г. За год 2024г	366 154	- -	469 212	- -	- -	- -	- -	71	906 366	(-) (-)
в том числе:	За год 2025г.	288	-	449	-	-	-	-	-	737	(-)
Расчеты с покупателями и поставщиками	За год 2024г.	138	-	149	-	-	-	-	-	288	(-)
Авансы выданные	За год 2025г. За год 2024г	9 9	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	9 9	(-) (-)
Прочая	За год 2025г.	60	-	20	-	-	-	-	71	160	(-)

	За год 2024г	668				(668)				-
Расчеты по налогам и взносам	За год 2025г.	46	12			(104)	71			25
Зарплата	За год 2024г	21	25			-	-			46
	За год 2025г.									
	За год 2024г									
Итого	За год 2025г.	1923	12			(1206)	71			800
	За год 2024г	896	1905			(878)				1923

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025 г.	За год 2024г.
Материальные затраты	859	839
Затраты на оплату труда	813	674
Отчисления на социальные нужды	246	184
Амортизация	-	-
Прочие затраты	464	2425
Итого по элементам	2382	4122
Изменение остатков (прирост [-]):	-	(1433)
Незавершенного производства, готовой продукции		
Изменение остатков (уменьшение [+]):	1567	-
Незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	3949	2689

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Гулливер»



Э.В. Гулиев