

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период
--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	8 930	(6 224)	2 435	-	-	(1 072)	-	-	-	11 365	(7 296)
	5210	за 2023г.	9 931	(5 816)	-	(1 001)	1 001	(1 408)	-	-	-	8 930	(6 224)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2024г.	6 032	(4 815)	-	-	-	(991)	-	-	-	6 032	(5 806)
	5211	за 2023г.	7 033	(4 621)	-	(1 001)	1 001	(1 194)	-	-	-	6 032	(4 815)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	2 898	(1 409)	2 435	-	-	(81)	-	-	-	5 333	(1 490)
	5212	за 2023г.	2 898	(1 195)	-	-	-	(214)	-	-	-	2 898	(1 409)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	2 435	-	(2 435)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Автомобиль Geely Atlas Pro VIN Y4K8722D5RB316217	5241	за 2024г.	-	2 435	-	(2 435)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25 942	27 413	29 501
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Данилин Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	6	-	6	162 417	(162 414)	-	-	X	9	-	9
	5420	за 2023г.	324	-	324	170 511	(170 829)	-	-	X	6	-	6
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	6	-	6	6 050	(6 047)	-	-	1 816	9	-	9
	5421	за 2023г.	9	-	9	5 576	(5 579)	-	-	899	6	-	6
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	156 367	(156 367)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2023г.	315	-	315	164 935	(165 250)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

Данилин Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	684 633	(3 071)	56 411	-	(109 074)	(2)	(14)	-	-	-	631 980	(3 057)
	5530	за 2023г.	752 111	(994)	35 621	-	(103 095)	(7)	-	-	-	-	684 633	(3 071)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	31 412	(2 078)	54 391	-	(29 258)	-	(14)	-	-	-	56 546	(2 065)
	5531	за 2023г.	29 506	-	29 334	-	(27 428)	-	-	-	-	-	31 412	(2 078)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	110	-	110	-	-	-	-	-	-	-	220	-
	5532	за 2023г.	125	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	110	-
Прочая	5513	за 2024г.	653 111	(994)	1 910	-	(79 816)	(2)	-	-	-	-	575 214	(994)
	5533	за 2023г.	722 480	(994)	6 290	-	(75 652)	(7)	-	-	-	-	653 111	(994)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	684 633	(3 071)	56 411	-	(109 074)	(2)	(14)	X	-	-	631 980	(3 057)
	5520	за 2023г.	752 111	(994)	35 621	-	(103 095)	(7)	-	X	-	-	684 633	(3 071)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	781 101	16 278	-	(91 725)	116	-	-	-	705 771
	5580	за 2023г.	817 179	27 763	-	(63 725)	(116)	-	-	-	781 101
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	723 579	498	-	(76 029)	-	-	-	-	648 048
	5581	за 2023г.	746 695	17	-	(23 133)	-	-	-	-	723 579
авансы полученные	5562	за 2024г.	36 601	12 834	-	(15 019)	116	-	-	-	34 532
	5582	за 2023г.	43 798	14 956	-	(22 037)	(116)	-	-	-	36 601
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	20 401	2 757	-	(601)	-	-	-	-	22 557
	5583	за 2023г.	26 090	12 791	-	(18 480)	-	-	-	-	20 401
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	520	190	-	(75)	-	-	-	-	635
	5586	за 2023г.	595	-	-	(76)	-	-	-	-	520
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	781 101	16 278	-	(91 725)	116	X	-	-	705 771
	5570	за 2023г.	817 179	27 763	-	(63 725)	(116)	X	-	-	781 101

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Данилин Сергей Николаевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	5 702	5 536
Расходы на оплату труда	5620	129 307	131 065
Отчисления на социальные нужды	5630	35 679	36 513
Амортизация	5640	647	1 408
Прочие затраты	5650	10 846	9 565
Итого по элементам	5660	182 181	184 087
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	315
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	182 181	184 402

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Данилин Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 528	11 999	(10 692)	(825)	5 010
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	4 009	11 438	(10 173)	(825)	4 449
резерв на годовое вознаграждение	5702	519	561	(519)	-	561

Руководитель _____ **Данилин Сергей Николаевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

Данилин Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Данилин Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.
Общества с ограниченной ответственностью «ГазСтройКонтроль»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Введение
2. Общие сведения
 - 2.1. Общая информация
 - 2.2. Основные виды деятельности
 - 2.3. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества
 - 2.4. Обособленные подразделения, филиалы и представительства
 - 2.5. Сведения о численности сотрудников
 - 2.6. Сведения об органах управления и контроля
3. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
 - 3.1. Основные положения учетной политики
 - 3.2. Изменения учетной политики в 2022-2024 гг.
 - 3.3. Изменения учетной политики в следующем 2025 г.
4. Корректировки показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Исправление ошибок
5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности
 - 5.1. Основные средства
 - 5.2. Нематериальные активы
 - 5.3. Финансовые вложения
 - 5.4. Запасы
 - 5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты
 - 5.6. Дебиторская задолженность
 - 5.7. Кредиторская задолженность
 - 5.8. Кредиты и займы
 - 5.9. Выручка
 - 5.10. Расходы от обычных видов деятельности
 - 5.11. Прочие доходы и расходы
 - 5.12. Оценочные обязательства
 - 5.13. Налог на прибыль
 - 5.14. Капитал и резервы
6. Информация о связанных сторонах
7. Условные обязательства и активы
8. Риски хозяйственной деятельности
 - 8.1. Управление рисками
 - 8.2. Операционная среда
 - 8.3. Финансовые риски
 - 8.4. Риски, связанные с налоговым законодательством
 - 8.5. Репутационные риски
9. События после отчетной даты
10. Государственная помощь
11. Информация по отчетным сегментам
12. Информация по прекращаемой деятельности

1. ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГазСтройКонтроль» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г. и за 2024 год, сформированы в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания участников Общества. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания участников Общества не была утверждена.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2.1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГазСтройКонтроль».

Сокращенное наименование: ООО «ГазСтройКонтроль».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 141401, Московская обл., Химки г., Гоголя ул., дом № 11.

Юридический и почтовый адрес совпадают.

Телефон: 8 (495) 598-58-12

Адрес электронной почты: info@gsk.mosoblgaz.ru

ИНН: 5047064048

ОГРН: 1055009303700

ОКПО: 752356252

Общество создано в соответствии с Решением единственного учредителя №1 от 06.12.2004 г. Дата государственной регистрации - 31.01.2005 г. Дата начала деятельности по коду ОКВЭД 71.12 - 13.07.2015 г.

Решением единственного участника №11 от 11.08.2015 г. внесено изменение в Устав в части изменения наименования и основного вида деятельности: предыдущее наименование ООО «Мособлгаз-финанс», новое наименование ООО «ГазСтройКонтроль»; новый вид основной деятельности код ОКВЭД – 71.12.

2.2. Основные виды деятельности

Зарегистрированные виды деятельности:

Основной вид: ОКВЭД 71.12 - Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнение строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Дополнительные виды:

ОКВЭД 42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

ОКВЭД 42.22.2 - Строительство местных линий электропередачи и связи

ОКВЭД 64.99.2 - Деятельность по сбору пожертвований и по формированию целевого капитала некоммерческих организаций

ОКВЭД 66.11.3 - Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг

ОКВЭД 66.12.2 - Деятельность по управлению ценными бумагами

В отчетном периоде фактически осуществлялась деятельность по оказанию услуг строительного контроля при строительстве объектов газоснабжения и газопотребления и выполнение геодезических и кадастровых работ на объектах газоснабжения и газопотребления, от которых получена выручка, классифицированная в качестве «Доходов от обычных видов деятельности».

Сведения о членстве в СРО.

Общество является членом саморегулируемой организации (СРО) Ассоциация «Саморегулируемая организация «Объединение Строителей Подмосковья» по следующим направлениям деятельности

32. Работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем

32.5. Строительный контроль за работами в области теплогазоснабжения и вентиляции (виды работ №15.2, 15.3, 15.4, 23.4, 23.5, 24.14, 24.19, 24.20, 24.21, 24.22, 24.24, 24.25, 24.26, группы видов работ №18, 19.)

Дата внесения в реестр СРО – 07.08.2015 г.

Регистрационный номер в реестре СРО - №230

Сведения о лицензиях.

Общество осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Вид деятельности: Геодезическая и картографическая деятельность (за исключением указанных видов деятельности, осуществляемых личным составом Вооруженных Сил Российской Федерации в целях обеспечения обороны Российской Федерации, а также при осуществлении градостроительной и кадастровой деятельности, недропользования), в результате которой осуществляются создание государственных топографических карт или государственных топографических планов, государственных геодезических сетей, государственных нивелирных сетей и государственных гравиметрических сетей, геодезических сетей специального назначения, в том числе сетей дифференциальных геодезических станций, определение параметров фигуры Земли и гравитационного поля в этих целях, установление, изменение и уточнение прохождения Государственной границы Российской Федерации, установление, изменение границ между субъектами Российской Федерации, границ муниципальных образований

Серия и номер лицензии, присвоенный до внесения сведений в Единый реестр учета лицензий 50-00056Ф Л036-00116-50/00138388

Дата лицензии 04.03.2022

Дата начала действия лицензии 04.03.2022

Дата окончания – бессрочно.

Наименование лицензирующего органа: Управление федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Московской области

2.3. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества

Состав участников Общества: АО «Мособлгаз» - 94,967 % принадлежащих голосов, ГУП МО «Леоновское» - 5,033% принадлежащих голосов. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 105,3 тыс.руб. Уставной капитал оплачен полностью. Изменений в уставном капитале не производилось.

2.4. Обособленные подразделения, филиалы и представительства

Общество имеет обособленное подразделение по состоянию на 31.12.2024 г.
Тип обособленного подразделения – без выделения на отдельный баланс, без возложения обязанности по уплате налога
Место нахождения: 143082, Московская обл, Одинцово г, Раздоры д, километр 1-Й (Рублево-Успенское Шоссе Тер.), дом 1, корпус Б, этаж 3, кабинет 315

2.5. Сведения о численности сотрудников

Показатель	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.
Численность сотрудников на отчетную дату	54	62	70

2.6. Сведения об органах управления и контроля

Органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.
Лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества, является Генеральный директор. Генеральным директором Общества за отчетный период являлся Данилин Сергей Николаевич согласно протоколу Общего собрания участников от 11.05.2023 №9/23. Генеральный директор назначается на 2 года.
Главный бухгалтер – Белова Валентина Михайловна.

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

3.1. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3.2. Изменения учетной политики в 2022-2024 гг.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 26/2020 осуществляется перспективно.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.
- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.
- Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.
- Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 14/2022 «НМА», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 за 2024 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 14/2022 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
- НМА, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 7 ФСБУ 14/2022). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, НМА ниже лимита, являющиеся амортизируемыми активами в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве НМА.

3.3. Изменение учетной политики в 2025 г.

В связи с введением новых методов автоматизации в 1С неисключительных прав на счете 76.18 и обесценения НМА "Рабочий план счетов" дополнить следующими счетами бухгалтерского и налогового учета:

- 05.01 «Амортизация нематериальных активов» для учета начисленной амортизации по НМА;
- 05.02 «Обесценение нематериальных активов» для учета начисленного убытка от обесценения по НМА;
- 76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности» для равномерного признания затрат на исключительные и неисключительные права в расходах БУ и (или) НУ.

В учетную политику добавлен следующий пункт:

Приобретенные права, относящиеся по признакам к услугам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности, учитываются на счете 76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности». Затраты на их приобретение признаются в расходах ежемесячно исходя из календарных дней в течение срока действия прав.

Стоимость прав, относящихся по признакам к услугам, учитываемых на счете 97.21 «Прочие расходы будущих периодов», с 01.07.2024 года учитываются в зависимости от установленного порядка автоматизации списания на расходы:

- пропорционально календарным дням — переводится на счет 76.18, в балансе отражаются в составе дебиторской задолженности
- пропорционально месяцам — продолжают учитываться на счете 97.21 до полного списания, в балансе отражаются в составе дебиторской задолженности.

С отчетности за 2025 г. годовая бухгалтерская отчетность представляется по стандартным формам, состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним, согласно Приложений N 3-8 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении к Учетной политике.

Ежеквартально составляется промежуточная финансовая отчетность для представления органам управления, участникам и иным заинтересованным пользователям. Она составляется в формате, утвержденном и согласованном с заинтересованными пользователями.

4. КОРРЕКТИРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность является первоначальной и представленной в налоговый орган как отчетность за 2024 г.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

5.1. Основные средства

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений в разделе «2. Основные средства».

Информация о сроках полезного использования

Группа объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования
Производственное оборудование	6–9 лет
Транспортные средства	4–10 лет
Компьютерная и прочая офисная техника	3–10 лет

По состоянию на 31.12.2024г. у Общества имеются объекты ОС с нулевой ликвидационной стоимостью, по которым

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

По объектам с ненулевой ликвидационной стоимостью, стоимость определена как оценочная (предполагаемая) сумма, которая может быть получена от выбытия ОС (включая стоимость материальных ценностей от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие в конце его работы. Для оценки стоимости использовались сведения из открытых данных торговых площадок (он-лайн).

Амортизация не начисляется по

- по объектам с ликвидационной стоимостью выше балансовой;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

5.2. Нематериальные активы

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведены в табличной части пояснений в разделе «1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)».

5.3. Финансовые вложения

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в табличной части пояснений в разделе «3. Финансовые вложения».

5.4. Запасы

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «4. Запасы».

5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.
Расчетные счета	174 713	197 529	162 325

Общество пользуется в своей операционной деятельности банковскими инструментами – депозиты и неснижаемый остаток. Эти инструменты помогает обеспечить стабильность, сохранность финансов и снижение инфляционных потерь.

5.6. Дебиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «5. Дебиторская и кредиторская задолженность».

5.7. Кредиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «5. Дебиторская и кредиторская задолженность».

5.8. Кредиты и займы

В 2024 г. займы не выдавались, кредиты не использовались.

5.9. Выручка

Структура доходов от обычных видов деятельности

	2024 г.		2023 г.		2022 г.	
	Сумму выручки, тыс. руб.	Удельный вес показателя к итогу, %	Сумму выручки, тыс. руб.	Удельный вес показателя к итогу, %	Сумму выручки, тыс. руб.	Удельный вес показателя к итогу, %
Всего выручка, без НДС	249 529	100%	272 938	100%	223 308	100%
Выручка от оказания услуг по строительному контролю	181 413	73%	214 750	79%	111 498	52%
Выручка от выполнения геодезических и кадастровых работ	68 116	27%	58 188	21%	111 810	48%
Процент роста выручки отчетного года по сравнению с предыдущими годами, %	+ 0,6%*					

*процент роста выручки рассчитан относительно среднеарифметического показателя выручки за предыдущие годы

Доля выручки, полученной по договорам со связанными организациями составляет 75% или 186 280 тыс. руб. в общем объеме выручки.

5.10. Расходы от обычных видов деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в табличной части пояснений в разделе «Затраты».

	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Себестоимость услуг по строительному контролю, тыс. руб.	105 370	93 821	79 033
Себестоимость геодезических и кадастровых работ, тыс. руб.	50 987	71 430	71 937
Итого себестоимость продаж, тыс. руб.	156 357	165 251	150 970

5.11. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов учтены:

Прочие доходы 2024 г.	тыс. руб.	Наименование
Проценты к получению	25 243,30	Сбербанк % неснижаемый остаток

Прочие доходы 2024 г.	тыс. руб.	Наименование
Доходы от долевого участия (дивиденды)	343,70	Дивиденды ООО «Мособлгазстрой»
Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав	3,40	Бензин (покупка авто)
Возмещение убытков к получению (уплате)	244,00	Признание штрафа решение АС (Горка)
Госпошлина по иным операциям, не связанным с обычной деятельностью организации	57,60	Возврат госпошлины от АС (Горка)
Оценочные обязательства по оплате труда	824,70	Резервы по оплате труда
Прочие внереализационные доходы (расходы)	87,10	Финансирование охраны труда от СФР
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-115,60	Восстановление списанной ДЗ Самолет-Томилино
Итого	26 688,20	

В составе прочих расходов учтены

Прочие расходы 2024 г.	тыс. руб.	Наименование
Списание убытка МЗБ	73 376,60	Погашение убытка МЗБ
Амортизация ОС на консервации	424,80	Амортизация трассопоисковых комплексов (находятся на консервации)
Выплаты социального характера	727,1	Выплаты социального характера (материальная помощь, спортивные мероприятия для сотрудников)
Расходы на услуги банков	109,70	Комиссия банка
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	43,80	Детские подарки на новый год
Прочие внереализационные доходы (расходы)	5,20	Прочие
Итого	74 687,20	

5.12. Оценочные обязательства

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений в разделе «7. Оценочные обязательства».

5.13. Налог на прибыль

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2024 г.

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	19 349 372,86
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	262 027,72
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	297 830,53
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	431 396,35
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	392 579,30
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	

1	Отложенный налог на начало периода	-35 802,81
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	38 817,05
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	74 619,86
	(2) - (1)	
3А	Эффект изменения временных разниц	66 856,45
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога	-
3В	Эффект изменения ставки будущего налога	7 763,32
4	Текущий налог на прибыль	-18 647 789,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	-18 573 169,14
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	-3 869 874,57
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	-14 711 057,89
	(5) - (6) - (3Б) - (3В)	
8	Чистая прибыль	776 203,72
	(А) + (5)	

* Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Числовая нумерация показателей соответствует Приложению

Вычитаемые временные разницы, в т.ч.

- Различия в порядке формирования резерва по отпускам
- Различия в порядке формирования резерва по сомнительным долгам

Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:

- Различия в стоимости и амортизации основных средств

5.14. Капитал и резервы

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Чистые активы

По состоянию на 31.12.2024 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 96 972 тыс. руб.

Чистые активы увеличились по сравнению с 31.12.2023 г. на 777 тыс. руб.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в следующих случаях, установленных нормами ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»:

- когда организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;
- когда организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- когда организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Перечень связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
АО «Мособлгаз» ИНН 5032292612	Организация контролируется данным Лицом

Основными сделками со связанной стороной являлись оказываемые услуги по осуществлению строительного контроля за строительством объектов капитального строительства газораспределения и газопотребления, выполнение геодезических и кадастровых работ

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде, тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	Объем операций в отчетном периоде, тыс. руб.		Показатели на конец отчетного периода тыс. руб.	
			Дебет	Кредит	ДЗ	КЗ
АО «Мособлгаз»	Аренда нежилого помещения	Согласно договора оплата ежемесячно денежными средствами	1 190,7	1 190,7	-	-
АО «Мособлгаз»	Реализация работ (услуг)	Согласно договоров оплата денежными средствами в течение 30 банковский дней после подписания Акта сдачи-приемки работ (услуг)	261 802,8	238 972,9	51 774,4	21 976,7

Существенные денежные потоки между Обществом и АО «Мособлгаз», отражаются отдельно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами:

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	294 913	326 414
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	226 757	265 017
в т.ч. по операциям с АО «Мособлгаз»	4111	198 833	228 583
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	68 156	61 397
Платежи - всего	4120	(315 641)	(291 247)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 449)	(14 315)
в т.ч. по операциям с АО «Мособлгаз»	4121	(1 029)	(747)
в связи с оплатой труда работников	4122	(164 588)	(165 840)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(18 648)	(28 812)
прочие платежи	4129	(117 956)	(82 280)
в т.ч. по операциям с АО «Мособлгаз»	4129	(76 011)	(22 592)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20 728)	35 167

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

7. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"

8. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Риски раскрываются в соответствии с Информацией Минфина России N ПЗ-9/2012 "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности"

Финансовые риски. Рыночные риски

- анализ чувствительности к каждому виду рыночных рисков, которым подвержена организация на отчетную дату, с отражением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал организации изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска - анализ рисков, связанные с переданными активами - информация о хеджировании указанных рисков.

Финансовые риски. Кредитные риски

- информация о сомнительной (в том числе просроченной) дебиторской задолженности

- об обесценившихся предоставленных займах

- о приведенной стоимости долговых финансовых вложений и дебиторской задолженности на отчетную дату и об их справедливой стоимости, если она отличается от приведенной стоимости и практически определима

- информация о положении дебитора - его дееспособности (для заемщиков - физических лиц), правоспособности, деловой репутации, наличии или отсутствии полученного обеспечения, финансовом состоянии дебитора на отчетную дату (даты), его способность

получать доходы в будущем, возможностях привлечения дополнительного финансирования, о суммах выданных поручительств (с учетом финансового положения лица, за которое поручилась организация, вероятности неисполнения или ненадлежащего исполнения должником обеспеченного поручительством организации обязательства)

-максимальный размер потенциального кредитного риска и методика его определения

Финансовые риски. Риск ликвидности

-анализ финансовых обязательств по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения (заключенными договорами, условиями размещения облигаций, условиями выпуска векселей)

-информация о приведенной стоимости финансовых обязательств, об их справедливой стоимости, если она отличается от приведенной стоимости и практически определима, на отчетную дату

-информация о выданных обеспечениях, каких-либо имеющихся ограничениях по использованию в запланированных целях неоплаченных активов

риск начала процедуры банкротства или ликвидации организации

Правовые риски

-информация о рисках, связанных с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, отдельно для внутреннего и внешнего рынков

Страховые и региональные риски

-информация о рисках, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Репутационный риск

-информация о рисках, связанных с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре

Информация о других видах потенциально существенных рисков

8.1. Управление рисками

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

8.2. Операционная среда

Рынки России, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущие направления развития России в большой степени зависят от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений экономической, политической и социальной ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

В период 2022-2024 гг глобальная экономика столкнулась с существенной турбулентностью. Вместе с прочими факторами это привело к снижению цены на нефть и финансовых индексов, а также снижению курса рубля. Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

8.3. Финансовые риски

Общество подвержено кредитному риску и риску ликвидности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и возможностью погашения кредиторской задолженности, в т.ч. просроченной.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в финансовых средствах.

Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельности (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности). В ответ на указанный риск Общество применяет контрольные процедуры, направленные на своевременность создания резервов по сомнительным долгам, систематический мониторинг просрочки платежей покупателей, работу с контрагентами по получению причитающихся сумм, включая претензионную работу по взысканию средств путем участия в судебных разбирательствах.

В 2023 г. в Арбитражный суд Московской области подано 2 арбитражных иска на ООО «ГОРКА» (ИНН 7703619541) взыскание дебиторской задолженности в рамках договорных обязательств на выполненные геодезические и кадастровые работы на сумму 1 477 200 руб. (дело А41-81406/2023) и на сумму 477 000 руб. (дело А41-81408/2023). Определением АС г. Москвы от 08.02.2024 в отношении должника была введена процедура наблюдения. Сообщение о введении процедуры банкротства опубликовано в газете «Коммерсантъ» №30(7720) от 17.02.2024. Определением АС г. Москвы от 22.08.2024 признано обоснованным заявление и включено в третью очередь реестра требований кредиторов ООО «Горка» требование ООО «ГазСтройКонтроль» в размере 2 168 166,77 руб., из которых 243 966,77 руб. – штрафные санкции, которые в реестре учитываются отдельно. В 2024 г. в погашении задолженности ООО «Горка» согласно исполнительному листу №ФС 045702332 выд. АС Московской области 20.05.2024 по делу №А41-81408/23 от 11.12.2023 получена сумма 14 038,00 руб. Таким образом на дату 31.12.2024 г. сумма непогашенной задолженности ООО «Горка» составила 1 910 162,00 руб. основного долга по которой создан резерв в бухгалтерском и налоговом учетах и 243 966,77 руб. – признанные штрафные санкции

Определением АС г. Москвы от 06.12.2024 ООО «Горка» признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство сроком на шесть

месяцев, до 27.05.2025. Суд определил, что ООО «ГОРКА» является несостоятельным (банкротом) по следующим основаниям:

- размер признанных требований кредиторов должника составляет согласно реестру требований кредиторов 1 729 732 тыс. руб.;
 - балансовая стоимость имущества и активов должника не позволяет произвести расчеты с кредиторами;
 - восстановление финансово-хозяйственной деятельности не представляется возможным.
- Таким образом, должник не способен удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и выполнить обязанность по уплате обязательных платежей свыше трех месяцев, размер которых превышает пятьсот минимальных размеров оплаты труда, то есть имеет признаки банкротства, предусмотренные ст. 3 и 6 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Также имеется просроченная задолженность по выданному займу остаток на 31.12.2024 г. в сумме 992 852,65 руб., по которой выдан Исполнительный лист ВС №032409554 по делу №2-760/2014 от 18.02.2014 по гражданскому делу по иску к Мурашову Александру Михайловичу. Исполнительный лист передан на исполнение судебным приставам, на имущество Мурашова А.М. наложено ограничение на совершение регистрационных действий с недвижимым имуществом и ограничение на выезд Мурашова А.М. за пределы территории РФ.

8.4. Риски, связанные с налоговым законодательством

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

8.5. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве оказываемых услуг и выполняемых работ Обществом, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В соответствии с ПБУ 7/98 "События после отчетной даты" отражение событий после отчетной даты и их последствий в бухгалтерской отчетности, должно проводиться организацией с учетом следующей нормы: п.6. Существенное событие после отчетной даты подлежит отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год независимо от положительного или отрицательного его характера для организации. Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98.

10. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Организация в течение отчетного года не получала государственную помощь.

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

12. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности по выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02). Прекращаемые операции отсутствовали.

Дата подписания отчетности:
25.03.2025 г.

Генеральный директор
Данилин С.Н.

Главный бухгалтер
Белова В.М.