Общество с ограниченной ответственностью «ГОРСТ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ГОРСТ»

1.2. Юридический адрес: 185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, р-н Центр, ул. Кирова, д.5, каб. 306

1.3. Дата государственной регистрации: 28.10.2002г.

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	1 человек
Геодезист	1 человек

1.6. Уставный капитал на дату предоставления отчетности составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Запорожец Петр Михайлович с долей 90 процентов;
- Запорожец Михаил Петрович с долей 10 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности:

- ОКВЭД 71.12.45 Создание геодезической, нивелирной, гравиметрической сетей

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Запорожец Петр Михайлович
Главный бухгалтер Общества: Запорожец Петр Михайлович.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика ООО «ГОРСТ» утверждена приказом директора Запорожцем П.М. б/н от 30.12.2024 г.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

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

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	356	(316)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	356	(356)
	За 2024 г.	-	-	356	-	-	(316)	-	-	-	-	-	356	(316)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	246	(246)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	246	(246)
	За 2024 г.	-	-	246	-	-	(246)	-	-	-	-	-	246	(246)
Офисное оборудование	За 2025 г.	110	(70)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	110	(110)
	За 2024 г.	-	-	110	-	-	(70)	-	-	-	-	-	110	(70)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Амортизируемые основные средства - всего	-	40	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Офисное оборудование	-	40	-

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	282	-	71 166	(70 288)	-	-	-	-	1 160	-
	За 2024 г.	-	-	282	-	-	-	-	-	282	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	282	-	71 166	(70 288)	-	-	-	-	1 160	-
	За 2024 г.	-	-	282	-	-	-	-	-	282	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	282	-	71 166	(70 288)	-	-	-	-	1 160	-
	За 2024 г.	-	-	282	-	-	-	-	-	282	-

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	172	-	10	(182)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	172	-	-	-	X	X	172	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	172	-	10	(182)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	172	-	-	-	-	-	172	-

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					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	121	-	75	-	(111)	-	-	-	85	-
	За 2024 г.	-	-	121	-	-	-	-	-	121	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	111	-	1	-	(111)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	111	-	-	-	-	-	111	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	60	-	-	-	-	-	60	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11	-	12	-	-	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	121	-	75	-	(111)	-	-	X	85	-
	За 2024 г.	-	-	121	-	-	-	-	X	121	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	206	36	-	(168)	-	-	73
	За 2024 г.	-	206	-	-	-	-	206
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	9	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	150	-	-	(150)	-	-	-
	За 2024 г.	-	150	-	-	-	-	150
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	25	27	-	(6)	-	-	45
	За 2024 г.	-	25	-	-	-	-	25
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	22	-	-	(3)	-	-	19
	За 2024 г.	-	22	-	-	-	-	22
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	-	9	-	-	-	-	9
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	206	36	-	(168)	-	X	73
	За 2024 г.	-	206	-	-	-	X	206

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	182
Затраты на оплату труда	639
Отчисления на социальные нужды	187
Амортизация	40
Прочие затраты	1 879
Итого по элементам	2 926
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	
незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 926

Дата составления пояснений: 27.02.2026 год.

Директор Запорожец П.М.