

# ООО «ГИДРО-КС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за

2025 год

## 1. Общая информация об организации

Наименование предприятия полное:

Общество с ограниченной ответственностью "ГИДРО-КС"

Наименование предприятия сокращенное:

ООО "ГИДРО-КС"

Юридический адрес:

199155, Город Санкт-Петербург, ул Уральская, д. 17, к. 3, помещ. 11 Н, офис 1

Почтовый адрес:

199155, Город Санкт-Петербург, ул Уральская, д. 17, к. 3, помещ. 11 Н, офис 1

ИНН 7842132138

КПП 780101001

ОГРН 1177847128238 от 10.04.2017 г.

Открытые банковские счета:

р/с 40702810502100029642 в ПАО АКБ "АВАНГАРД"

к/с 3010181000000000201 БИК 044525201

ООО «ГИДРО-КС» 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.

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.

## **2. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.99 — Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;

20.16 — производство пластмасс и других синтетических смол в первичных формах;

23.65 — производство изделий из хризотилцемента и волокнистого цемента.

## **3. 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

## **4. Основные средства.**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. Стоимость переданных или подлежащих передаче активов устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общества обычно определяло стоимость аналогичных товаров, ценностей. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислялась для целей бухгалтерского учета линейным способом по нормам, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 03.01.2002 г.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2025 г.	-	19 901,63 тыс. руб.,
на 31.12.2025 г.	-	14 011,53 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2025 г. - 20 444,10 тыс. руб.  
Стоимость объекта капитального строительства на 31.12.2025 г. - 19 454,55 тыс. руб.  
Амортизационные отчисления за 2025 год составили 6 432,57 тыс. руб.

В 2025 году произведен ввод в эксплуатацию ОС на сумму 542,48 тыс. руб., выбыло (продажа) ОС по остаточной стоимости на сумму 0 тыс. руб. В незавершенном строительстве ОС на сумму 19 454,55 тыс. руб.

Переоценка основных средств в течение отчетного года не производилась.

## **5. Финансовые вложения и денежные средства**

Финансовые вложения у организации отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 г. остатки денежных средств предприятия составляют - 12 258 тыс. руб., в т.ч.:

касса - 0 тыс. руб.,

расчетные счета - 12 258 тыс. руб.

## **6. 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 и иные активы, используемые в основной деятельности.

Стоимость запасов на 31.12.2025г. составила - 11 743 тыс. руб., в т.ч.:

Материалы - 7 482 тыс. руб.

Готовая продукция - 407 тыс. руб.

Товары - 3 583 тыс. руб.

Полуфабрикаты - 271 тыс. руб.

## **7. Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности.**

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ СОСТАВИЛА - 62 325 тыс. руб.

в том числе:

выручка от продажи продукции - 53 709 тыс. руб.,

выручка от продажи товаров - 8 616 тыс.руб.

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ СОСТАВИЛА - 45 957 тыс. руб.

в том числе:

проданной продукции - 40 719 тыс. руб.,

проданным товарам - 5 238 тыс.руб.

## **8. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ - 496 тыс. руб.,

в том числе:

продажа материалов - 490 тыс. руб.,

прочие доходы - 6 тыс. руб.

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ - 55 тыс. руб.,

в том числе:

услуги банков - 55 тыс. руб.,

## **9. Капитал и расчеты с участниками**

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

Участниками Общества являются:

Матюшенко Анастасия Анатольевна, доля участия — 50 процентов,

Матюшенко Дмитрий Викторович, доля участия — 50 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

## 10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Матюшенко Дмитрий Викторович.

## 11. Налоги

Для целей исчисления налога на прибыль Общество признает выручку от продажи в том отчетном (налоговом) периоде, в котором она имела место, независимо от фактического поступления денежных средств, для исчисления налога на добавленную стоимость – по отгрузке). В связи с этим за отчетный год основные налоговые обязательства Общества характеризуются следующими данными:

### Основные налоговые обязательства Общества

Наименование налога	Способ признания выручки в бухгалтерском учете	Способ признания выручки для налогообложения
Налог на прибыль	По отгрузке	По методу начисления
Налог на добавленную стоимость	По отгрузке	По отгрузке

В 2025 году обществом уплачено налогов 4 874 тыс.руб.

## 12. Зарплата работников общества

ФОТ за 2025 год составил 3 244 тыс.руб.

Начислено страховых взносов за 2025 год- 1 002 тыс.руб.

## 13. Результат чрезвычайных обстоятельств

В 2025 году в чрезвычайных обстоятельствах не произошло.

## 14. Прекращаемая деятельность

В 2025 году Общество не прекращало ни одного из видов своей деятельности.

## 15. События после отчетной даты

Мы не располагаем информацией о событиях, которые могут или могли бы оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год.

## 16. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 17. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ГИДРО-КС»



Д.В. Матюшенко