

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025г.

И

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА ПЕРИОД С 01.01.2025 ПО 31.12.2025 г.

ООО «Геоконтроль»

г. Санкт-Петербург

1. Общие сведения

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Геоконтроль» за 2025 год, которая 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). Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Регистры бухгалтерского и налогового учета составляются и на бумажном носителе, и в электронной форме.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета основных средств, ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. Переоценка основных средств не производится. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета запасов, ФСБУ 5/2019.

Товары учитываются по стоимости, их приобретения. Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров. При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения организация применяет - По средней.

Расходы Общества учитываются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Учет затрат в Обществе ведется на счете 20,26. Списание расходов производится ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов», а в дальнейшем списываются в состав затрат равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008. Основная сумма обязательства по полученным займам (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора в сумме, указанной в договоре. Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают проценты, причитающиеся к оплате займодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

2. Основа составления бухгалтерского баланса

При составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на основании ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, отнесены к краткосрочным, так как срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Обществом представлена расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности.

3. Сведения о регистрации Общества

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Геоконтроль».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Геоконтроль».

ООО «Геоконтроль» (далее «Общество») является юридическим лицом по Российскому законодательству и создано на неопределенный срок, осуществляет свою деятельность в соответствии с учредительными документами.

ИНН/КПП 7733386809/781301001

ОГРН 1227700379466

Общество зарегистрировано по адресу: 197198, г.Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. Муниципальный округ Петровский, ул. Ждановская, д.45, литера А, помещ.231Н

4. Основной вид деятельности

Основным видом деятельности Общества согласно Учредительным документам является: 77.12 (Аренда и лизинг грузовых транспортных средств); дополнительный ОКВЭД- 09.10, 62.01, 62.02, 63.11, 71.12.3, 72.19, 77.33, 77.39

Одним из основных показателей деятельности организации является выручка от реализации, которая состоит из:

- Выручка от реализации оказанных услуг, которая облагается НДС по ставкам 5 % и отражается по строкам 022 НДС по НДС соответственно.

5. Филиалы и структурные подразделения Общества

На 31.12.2025г. организация в своем составе имеет следующие обособленные подразделения:

- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/247045001;
- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/891145001;
- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/140045001;
- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/244945001;
- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/861245001;
- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/890045001;
- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/380845001;
- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/246545001;
- ОП ООО «Геоконтроль» ИНН/КПП 7733386809/380845002.

6. Пояснения к статьям актива баланса

Актив баланса сформирован внеоборотными и оборотными активами: финансовыми вложениями, запасами, дебиторской задолженностью, денежными средствами и прочими активами.

По состоянию на 31 декабря 2025 года:

7. Внеоборотные активы

Общий размер внеоборотных активов Общества составляет 26 486,00 тыс. рублей (**строка 1150** бухгалтерского баланса).

К основным средствам в том числе относятся:

- Оборудование, вычислительная и оргтехника техника, а также другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

8. Оборотные активы

Общий размер оборотных активов составляет, в том числе:

по **строке 1210**, отражены ТМЦ на складах в размере – 1 492,00 тыс. руб.;

Строка 1250 показывает остаток денежных средств на расчетных счетах в банке и кассе на 31.12.2025 – 26,00 тыс. руб.;

Остаток прочих оборотных активов –эта строка **1240** -47 119,00 тыс. руб.

9. Дебиторская задолженность

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражена общая величина дебиторской задолженности организации за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам в 2025 году составил 0,00 рублей.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

10. Денежные средства организации

Денежные средства организации (строка 1250) на конец года включают в себя 26,00 тыс. руб.:

Учет движения наличных денежных средств в организации отражается по счету 50.01.

Пояснения к статьям пассива баланса

Пассив бухгалтерского баланса Общества сформирован уставным и добавочным капиталами, краткосрочными обязательствами в виде полученных займов кредитов, и кредиторской задолженностью.

11. Капитал (строка 1300)

Строка 1300 включает в себя :

- Уставный капитал. В отчетном году размер уставного капитала Общества не менялся и составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

- Нераспределенную прибыль - отражает итоговый финансовый результат деятельности компании за все время (нарастающим итогом). Она учитывается как разница между графами на 31 декабря предыдущего года и на конец отчетного периода, а строка 2400 — как значение на конец отчетного периода.

12. Долгосрочные обязательства

По строке 1410 отражаются данные по долгосрочным кредитам и займам, полученных организацией на срок более 12 месяцев, как в денежной, так и в натуральной формах, банковских кредитах, обязательствах компании по выданным финансовым векселям. На 31.12.2025 данные обязательства составили 7 389,00 тыс. руб.

По строке 1450 отражаются данные по другим долгосрочным обязательствам, полученным организацией на срок -более 12 месяцев. На 31.12.2025 данные обязательства составили 20 984,00 тыс. руб.

13. Краткосрочная кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 27 623,00 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Данные о финансово-хозяйственной деятельности Общества

Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2025 год характеризуются следующими основными показателями:

	Тыс. руб.
Доходы, всего:	85 181,00
Расходы, всего:	75 793,00
Чистая прибыль/непокрытый убыток:	5 028,00

14. Доходы

Доходы включают в себя:

1. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), в 2025 году составила 85 181,00 тыс. руб. (строка 2110 бухгалтерского баланса)

15. Расходы

1. Расходы по обычным видам деятельности – 75 793,00 тыс. руб.;

2. Прочие расходы 2 570,00 тыс. руб., в том числе:

Проценты к уплате 2 352,00 тыс. руб.;

Услуги банка – 55,00 тыс. руб.

16. Налог на прибыль организации (строка 2410)

По строке 2410 отражается сумма налога при УСН, сформированная по данным учета за отчетный (налоговый) период.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отражает конечный финансовый результат деятельности организации за отчетный период. Показывает прибыль, остающуюся в распоряжении компании после налогообложения.

18.03.2026г.

Директор ООО «Геоконтроль»

Мунтян М.Н.