

Общество с ограниченной ответственностью «Газстрой»

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 «Газстрой»

1.2. Юридический адрес: 680000 г. Хабаровск ул. Металлистов 1А оф. 417

1.3. Дата государственной регистрации: 06.05.2024г

1.5. Численность сотрудников: 14 человек, в т.ч. 5 совместителей.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участник – Романова Татьяна Борисовна – 100%долей

1.7. Вид деятельности – строительство инженерных коммуникаций для газоснабжения.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Баранова Лира Васильевна (приказ № 2 от 23.10.2024г)
Главный бухгалтер Общества: нет.

2. Информация об учетной политике:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. 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. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения (доходы – расходы).

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Моментом реализации выполнения работ, оказания услуг, с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, в целом. Затраты на материалы списываются на объект в месяце реализации.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Наименование	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость
Автомобиль с двигателем ISUZU	439 000,00	256 083,35	182 916,65
Автомобиль с двигателем MITSUBISHI	364 000,00	212 333,35	151 666,65
Крановая установка URA295	847 000,00	494 083,35	352 916,65
ИТОГО	1 650 000,00	962 500,05	687 499,95

4. Нематериальные, финансовые активы.

В составе финансовых активов по **строке 1170** – Долгосрочный займ поставщику материалов в сумме 1 000 000 руб.

5. Запасы.

В составе запасов по **строке 1210** – материалы для строительства инженерных коммуникаций газоснабжения с разбивкой по складам (объектам строительства), номенклатуре и партиям поставок общей суммой 4 008 250,13 руб.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты. В составе денежных средств по строке 1250:

- наличные деньги в кассе – 442 095,36 руб.
- денежные средства на расчетном счете организации - 34 346,67 руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы. В составе других оборотных активов по строке 1240:

- Денежные средства на депозите в банке – 12 796 696 руб.;
- Дебиторская задолженность покупателей – 528 662,41 руб.;
- Дебиторская задолженность поставщиков – 909 009,95 руб.;
- Дебиторская задолженность на едином налоговом счёте – 127 005,31 руб.;
- Расчеты по предоставленным займам работникам – 1 395 000 руб.;
- Расчеты с учредителями – 10 000 руб.;
- Платежи (взносы) по страхованию деятельности – 10 776,96 руб.;
- Резервы по сомнительным долгам – 248 900,70 руб.

8 Капитал. В составе строки 1300:

Уставный капитал – 10 000 руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025г – 2 213 131,74 руб.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность. В составе строки 1520:

- Кредиторская задолженность поставщиков – 186 659,05 руб.;
- Кредиторская задолженность покупателей (авансы) – 18 832 912,00 руб.;
- Налог при упрощенной системе налогообложения – 457 907 руб.;

10. Выручка. В составе строки 2110.

- выручка от строительства инженерных коммуникаций газоснабжения (с разбивкой по объектам) – 32 056 008,41 руб.;
- выручка от оптовой продажи материалов – 834 222,15 руб.;
- выручка от монтажа и обслуживания газовых счётчиков – 397 250 руб.

11. Расходы по обычным видам деятельности. В составе строки 2120:

- себестоимость строительства инженерных коммуникаций газоснабжения (с разбивкой по объектам) – 20 305 617,53 руб.
- себестоимость проданных материалов – 761 191,10 руб.;

12. Прочие доходы. В составе строки 2340 – полученные проценты от размещения денежных средств на депозитах в банке – 413 316,94 руб.

13. Прочие расходы. В составе строки 2350:

- Отчисления в Резерв по сомнительным долгам – 248 900,70 руб.;
- Расходы на услуги банков – 509 515,50 руб.
- Оплата труда за счет прибыли организации – 70 170,54 руб.;
- Услуги, оказанные поставщиками за счет прибыли организации – 91 200,00 руб.;
- Пени, начисленные и перечисленные в ФСС – 92,45 руб.

14. Налог на прибыль организации. В составе строки 2410 - Налог при упрощенной системе налогообложения за 2025г. – 2 564 977 руб.

15. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 33 287 480,56 руб., что в 3 раза выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с развитием фирмы, освоением рынка.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Газстрой»



/Баранова Л.В./