

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Газ-М» за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Основным видом экономической деятельности ООО "Газ-М" является «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом» (ОКВЭД 68.20). Выручка за 2025 год по данному виду деятельности составила 14 520 тыс.руб..

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

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 (первоначальной) стоимости. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	15 340	(11 520)	-	-	(648)	-	-	-	-	-	-	15 340	(12 168)
	3а 2024 г.	15 236	(10 852)	104	-	(667)	-	-	-	-	-	-	15 340	(11 520)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	13 091	(9 712)	-	-	(550)	-	-	-	-	-	-	13 091	(10 262)
	3а 2024 г.	13 091	(9 162)	-	-	(550)	-	-	-	-	-	-	13 091	(9 712)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	976	(845)	-	-	(31)	-	-	-	-	-	-	976	(876)
	3а 2024 г.	872	(810)	104	-	(36)	-	-	-	-	-	-	976	(845)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 120	(929)	-	-	(46)	-	-	-	-	-	-	1 120	(975)
	3а 2024 г.	1 120	(869)	-	-	(60)	-	-	-	-	-	-	1 120	(929)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	154	(33)	-	-	(22)	-	-	-	-	-	-	154	(54)
	3а 2024 г.	154	(11)	-	-	(22)	-	-	-	-	-	-	154	(33)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	3 172	3 820	4 384
в том числе: Здания	2 829	3 378	3 928
Машины и оборудование (кроме офисного)	100	130	62
Офисное оборудование	144	191	251
Другие виды основных средств	99	121	143
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	104	-	(104)	-	-	-
в том числе: Оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	104	-	(104)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	50	-	-	-	50	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Перепланировка 7 этажа	3а 2025 г.	-	-	50	-	-	-	50	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	35 867	-	14 477	-	(8 119)	-	-	-	42 225	-
	3а 2024 г.	25 833	-	16 407	-	(6 373)	-	-	-	35 867	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	23 254	-	14 444	-	(8 109)	-	-	-	29 588	-
	3а 2024 г.	16 261	-	13 367	-	(6 373)	-	-	-	23 254	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	29	-	-	-	-	-	29	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	12 609	-	-	-	(6)	-	-	-	12 603	-
	3а 2024 г.	9 572	-	3 037	-	-	-	-	-	12 609	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Итого	3а 2025 г.	35 867	-	14 477	-	(8 119)	-	-	X	42 225	-
	3а 2024 г.	25 833	-	16 407	-	(6 373)	-	-	X	35 867	-

5. Обязательства

5.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	24 944	1 029	-	(3 269)	-	-	22 703
	3а 2024 г.	16 886	9 500	-	(1 441)	-	-	24 944
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	465	946	-	(465)	-	-	946
	3а 2024 г.	84	465	-	(84)	-	-	465
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	131	-	-	(131)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3	65	-	(3)	-	-	65
	3а 2024 г.	54	1	-	(51)	-	-	3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	11	18	-	(11)	-	-	18
	3а 2024 г.	9	11	-	(9)	-	-	11
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	23	-	-	(23)	-	-	-
	3а 2024 г.	17	23	-	(17)	-	-	23
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	24 441	-	-	(2 767)	-	-	21 674
	3а 2024 г.	16 591	9 000	-	(1 149)	-	-	24 441
Итого	3а 2025 г.	24 944	1 029	-	(3 269)	-	X	22 703
	3а 2024 г.	16 886	9 500	-	(1 441)	-	X	24 944

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	737	727
Отчисления на социальные нужды	214	173
Амортизация	648	667
Прочие затраты	4 758	2 365
Итого по элементам	6 357	3 933
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 357	3 933