

ООО «Геофундамент»

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

Общие сведения организации:

Полное и сокращенное наименование, ИНН, ОГРН:

Общество с ограниченной ответственностью «Геофундамент» (ООО «Геофундамент»),
ИНН 7720757478, ОГРН1127746574196.

Юридический адрес – 111673, г. Москва, ул. Суздальская, д. 18, корп.4, помещение 1,
офис 1.

Дата государственной регистрации – 27.07.2012.

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на
31.12.2025 составляет 11 человек.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются: А.Н. Добшиков с долей 100 процентов;

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 71.1 - Деятельность в области архитектуры,
инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях.

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: А.Н. Добшиков (приказ № 2 от 26.12.2018).

Главный бухгалтер Общества: А.М. Клубникина (приказ № 32-к от 29.11.2019).

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «Геофундамент» за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023г. № 157н и другими действующими ФСБУ и ПБУ.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, использует право на ведение упрощенного бухгалтерского учета, применение стандартов с учетом упрощений и сдачи упрощенной бухгалтерской отчетности.

Информация по ОС

На балансе компании числится нежилое помещение.

На начало 2025 года: первоначальная стоимость объекта составляет 18 836 612,02 руб.; амортизация не начисляется, т. к. законсервировано до момента ввода в эксплуатацию (требует капитального ремонта).

На конец 2025 года стоимость объект составляет 19 694 256,32 с учетом уплаченных процентов по кредитному договору.

На 31 декабря 2025 года стоимость амортизируемых основных средств составляет 2 538 985,00 руб.

Изменения за период – начислена амортизация в размере 1 129 778,74 руб.

Основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет.

Информация по НМА

Бухгалтерский учет ведется упрощенным способом, в учетной политике прописан отказ от капитализации затрат на создание, приобретение, улучшение НМА.

Информация по запасам

Фактически себестоимость запасов по состоянию на 31 декабря 2025 года в организации составляет 5 062 393,91 руб. (возвратная тара). В текущем году было приобретено и отпущено в производство сырья и материалов на сумму 2 747 311,83 руб.

Информация по денежным средствам и денежным эквивалентам

Денежные средства и денежные эквиваленты на отчетную дату составили 774 725,49 руб. В их структуру входят только средства на расчетных счетах.

Операции перевода со счета на счет, вноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути"

Информация по финансовым и оборотным активам.

Финансовые и другие оборотные активы на отчетную дату составили 19 393 443,13 руб. В их структуру входят:

- краткосрочные финансовые вложения, представлены депозитами в банке и составляют 1 100 000,00 руб. Организация применяет упрощенный учет финансовых вложений, в соответствии с которым они не переоцениваются (п. 19 ПБУ 19/02).
- дебиторская задолженность, сформированная преимущественно за счет: задолженности заказчиков по оплате за оказанные услуги, что составляет 14 253 520,48 руб.;
- авансы, выданные поставщикам на сумму 1 374 593,23 руб., связанные с предоплатой за предстоящие поставки сырья и материалов;
- в составе дебиторской задолженности на отчетную дату отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками 2 504 327,80 руб.

Информация о кредиторской задолженности

По состоянию на отчетную дату краткосрочная кредиторская задолженность составила 13 075 762,43руб. В ее состав входят:

- задолженность перед поставщиками за оказанные услуги составила – 0 руб.;
- задолженность перед заказчиками по полученным авансам составила 4 602 342,00 руб.;
- задолженность по налогам и страховым взносам составила 513 184,95руб.;
- прочие обязательства 203 593,53 руб.

Просроченной задолженности на отчетную дату не имеется.

Информация о финансовых результатах

В части отчета о финансовых результатах в учетной политике закреплены следующие положения:

- метод признания доходов и расходов – кассовый метод начисления;
- порядок расчета себестоимости услуг – по прямым затратам;
- критерии существенности показателей – сумма, составляющая не менее 5 % от выручки или общих расходов.

Выручка

За 2025 год выручка от основной деятельности составила 64 013 725,65 руб., что на 21 % больше, чем в 2024 году. Рост связан с увеличением числа заказчиков и объема выполненных работ.

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2025 год составила 16 978 847,53 руб.

В ее структуру входят:

- затраты на сырье, материалы, услуг связи, услуги обслуживающих организаций и другие косвенные затраты в сумме 6 972 986,83 руб.;
- затраты на оплату труда составили 8 156 344,30 руб.;
- отчисления на социальные нужды в размере 1 849 516,40 руб.

По сравнению с 2024 годом себестоимость уменьшилась на 21 % в основном из-за сокращения расходов на материалы, услуги обслуживающих организаций.

Прочие доходы

Прочие доходы организации в 2025 году составили 761 329,58 руб.:

- реализация иного имущества (установка датчиков) 575 707,36 руб.;
- размещения временно свободных денежных средств на депозитных счетах в банке. Данные депозиты являлись краткосрочными.

В организации закреплен порядок учета депозитов на счете 55 «Специальные счета в банках», субсчет 55-3 «Депозитные счета».

Дата признания доходов в бухгалтерском учете – день поступления процентов на банковский счет организации. Проценты по депозитам уменьшили общую сумму прочих доходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Прочие расходы

Прочие расходы связаны с оказанием банком услуг по расчетно-кассовому обслуживанию, переводу денежных средств и другим операциям.

Комиссии банка за отчетный период составили 124 290,41 руб., что на 24 % меньше, чем в аналогичном периоде прошлого года. Снижение расходов связано с выбором более выгодных условий обслуживания, что позволило оптимизировать расходы.

Организация также провела анализ частоты использования банковских услуг и сократила количество операций, которые ранее влекли за собой дополнительные расходы.

Налог на прибыль организации (УСН) за 2025 год составил 1 869 436,00 руб.

Чистая прибыль

Чистая прибыль за 2025 год составила 45 293 000,00 руб., что на 52 % больше, чем в 2024 году. Рост прибыли обусловлен увеличением выручки и прочих доходов при контролируемом росте расходов.

Прочие существенные сведения

В отчетном периоде не было существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовые результаты.

Общество не имело значительных рисков, связанных с зависимостью от заказчиков или поставщиков.

В учетной политике не было существенных изменений, влияющих на сопоставимость отчетности за 2025 и 2024 годы.

Генеральный директор

ООО «Геофундамент»

18 марта 2026 года.



Добшиков А.Н.