

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГИП» за 2025 год

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Инновационных Проектов».

Краткое наименование: ООО «ГИП».

ООО «ГИП» расположено по адресу: 192238, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д. 72, к.1, кв. 405 **зарегистрировано 27 февраля 2009** года, за основным государственным регистрационным номером 1097847057560 ИНН 7816460809, КПП 781601001.

Уставный капитал общества составляет 60 000 рублей.

Состав акционеров:

- ООО «ПРОМАЛЬЯНС» ОГРН 1197746264968, ИНН 7716935551, доля в уставном капитале 51%,

- физические лица (6 человек) общая доля в уставном капитале 49 %.

Доли уставного капитала оплачены полностью.

Численность работников: 7 чел. (в т.ч. 1 совместитель)

Исполнительный орган – Генеральный директор Щукин Алексей Анатольевич.

Основа составления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность, состоящая из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств), иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснений), сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 %.

Единица измерения – тысячи рублей, если иное не указано в данных пояснениях.

Информация об учетной политике.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Основные средства и незавершенные капитальные вложения.

В качестве основных средств к учету принимаются активы, стоимость которых составляет более 100 000 руб. за единицу и соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Согласно п. 33 ФСБУ 6/2020:

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования объекта основных средств может устанавливаться Обществом исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Переоценка объектов основных средств не проводится.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

У Общества отсутствуют финансовые вложения.

Материально – производственные запасы

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Списание материально-производственных запасов производится по единицы продукции.

Дебиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности представлена в разделе 7 табличной части пояснений.

Денежные средства

В Отчете о движении денежных средств платежи в бюджет, поставщикам и подрядчикам отражены без учета НДС..

Заемные средства

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) представлена в разделе 8 табличной части пояснений.

За 2025г. получено краткосрочных займов в сумме 13 528 тыс. руб.,
за 2024г. получено краткосрочных займов в сумме 13 487 тыс. руб.

Начисленные проценты:

за 2025г. в сумме 3 392 тыс. руб.,

за 2024г. в сумме 3 256 тыс. руб.. включены в стоимость инвестиционного актива.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в разделе 8 табличной части пояснений.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Основным видом деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Группа Инновационных Проектов» (ООО «ГИП») являются «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие» (ОКВЭД 72.19).

В соответствии с этим и на основании полученного патента № 2479621 «Способ электротермолиза нефтепродуктов и установка для его осуществления» общество, начиная с июня 2011г. и по настоящее время ведет работы по проектированию и строительству Установки для глубокой переработки нефти.

В 2025-2024гг. в рамках заявленного вида деятельности, велись научные исследования происходящих на нашем объекте процессов, продолжается проектная доработка рабочих узлов Установки ГИП для дальнейшего использования данной инновационной технологии в коммерческих проектах.

Доходов от основного вида деятельности за отчетные периоды нет.

Все расходы за 2025-2024гг. включены в стоимость инвестиционного актива и отражены на счете 08.08. «Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ».

Прочие доходы и расходы

За 2025 год и 2024 год прочих доходов и расходов Общество не имело.

Налог на прибыль

В Бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Связанные стороны

В уставном капитале ООО «ГИП» 51-процентную долю имеет ООО «ПРОМАЛЪЯНС».

Финансирование деятельности Организации осуществляется за счет заемных средств, полученных от учредителя ООО «ПРОМАЛЪЯНС»:

за 2025 год получено 12 068 тыс. руб.,

за 2024 год получено 13 487 тыс. руб.

«16» марта 2026 год

Генеральный директор



Щукин А.А.