

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ООО «ГЕФЕСТ» за 2025 год**

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕФЕСТ»

ИНН: 7801636143

ОГРН: 1147847285200

ОКПО: 47956036

Юридический адрес:

199178, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный округ № 7, линия 11-я В.О., д. 26, лит. Е, пом. 1-Н, каб. 10

Основной вид экономической деятельности:

ОКВЭД 68.32 — управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с:

- Федеральным законом № 402-ФЗ
- действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета
- Приказом Минфина России № 66н

Отчетность составлена в тыс. руб.

2. Характер деятельности

Основной деятельностью Общества является оказание услуг по управлению и эксплуатации объектов недвижимости.

В рамках деятельности Общество:

- осуществляет организацию содержания объектов недвижимости
- взаимодействует с подрядными организациями
- оказывает услуги по управлению на договорной основе

Выручка формируется преимущественно от оказания услуг по договорам управления.

3. Учетная политика

Учетная политика утверждена руководителем и применяется последовательно.

Основные положения:

- учет ведется методом начисления
- выручка признается по мере оказания услуг
- расходы признаются в отчетном периоде их возникновения
- основные средства учитываются по первоначальной стоимости с начислением амортизации линейным способом
- финансовые вложения отражаются по фактическим затратам
- оценочные обязательства не формируются ввиду отсутствия оснований

Изменения учетной политики в 2025 году отсутствуют.

4. Финансовое положение

Активы

Валюта баланса на 31.12.2025 составляет
19 815 тыс. руб.

Структура активов:

- внеоборотные активы — 3 310 тыс. руб.
- оборотные активы — 16 505 тыс. руб.

Основную долю оборотных активов составляет дебиторская задолженность:
16 494 тыс. руб.

Дебиторская задолженность сформирована расчетами с заказчиками и прочими контрагентами в рамках основной деятельности.

Денежные средства на отчетную дату незначительны.

Капитал и обязательства

Собственный капитал:
13 728 тыс. руб.

Уставный капитал:
10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль:
13 718 тыс. руб.

Кредиторская задолженность:
6 087 тыс. руб.

Обязательства сформированы преимущественно расчетами с поставщиками и подрядчиками.

Долгосрочные обязательства отсутствуют.

5. Финансовые результаты

По итогам 2025 года:

- выручка — 64 608 тыс. руб.
- себестоимость — 56 440 тыс. руб.
- прибыль от продаж — 688 тыс. руб.
- чистая прибыль — 331 тыс. руб.

Финансовый результат сформирован в рамках основной деятельности.

6. Денежные потоки

Денежные потоки формируются в основном текущей деятельностью Общества.

В отчетном периоде:

- поступления и выплаты связаны с операционной деятельностью
 - осуществлялось распределение прибыли участникам
 - произошло снижение остатка денежных средств
-

7. Распределение прибыли

В 2025 году Обществом производилась выплата доходов участникам (дивидендов).

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода составляет 13 718 тыс. руб.

8. Особенности деятельности

Деятельность Общества характеризуется:

- значительным объемом расчетов с заказчиками и подрядчиками
- операционным характером дебиторской и кредиторской задолженности
- зависимостью финансовых показателей от объема оказываемых услуг

9. Риски

К основным рискам относятся:

- риск несвоевременного погашения дебиторской задолженности
- риск изменения стоимости услуг подрядных организаций
- риск изменения условий договоров с заказчиками

Общество осуществляет контроль расчетов и мониторинг финансовых показателей.

10. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество обладает достаточным уровнем собственного капитала и продолжает осуществлять хозяйственную деятельность.

11. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

12. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «ГЕФЕСТ» за 2025 год достоверно отражает финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

Генеральный директор
ООО «ГЕФЕСТ»

_____ /Болдина Татьяна Юрьевна/

«20» марта 2026 г.