

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ГМУСТРОЙ"

за 2025 г.

Раздел 1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "ГМУСТРОЙ"
Адрес местонахождения	117452, Город Москва, б-р Симферопольский, дом 24, корпус 6, этаж 1, помещение II
Основной вид деятельности по ОКВЭД	71.1
Среднесписочная численность за 2025, чел.	22
ИНН	7720533446
КПП	772701001
ОГРН	1057747932516
Дата присвоения ОГРН	23.08.2005
Дата постановки на учет в налоговом органе	23.08.2005
Наименование налогового органа	ИФНС России № 27 по г.Москве
Банковские реквизиты	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) БИК 044525411 р\с 40702810419000000396 к\с 30101810145250000411
Размер уставного капитала	10 000 руб.

Организация является субъектом малого предпринимательства (МСП) и применяет право на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и формирование упрощенной бухгалтерской отчетности .

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности в 2022 г., Федерального закона РФ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, учетной политики Организации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество в 2025 г. не имело обособленных структурных подразделений.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. составлена в рублях. Все суммы представлены в тыс. руб. если не указано иное. Отрицательные значения показываются в круглых скобках.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. составлена по основным принципам непрерывности деятельности, ликвидация, приостановка деятельности не планируется.

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган

Генеральный директор Князева Евгения Томиславовна

Основной управленческий персонал:

- Генеральный директор;

Итого 1 человек.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2025 г. составили

сотрудник	заработная плата, включая НДФЛ, тыс. руб.
Генеральный директор	1 403

Раздел 2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета согласно учетной политике Организации

2.1. По учету основных средств (ОС):

- в составе основных средств признаются активы со стоимостью более 100 000 рублей и сроком полезного использования не менее 12 месяцев;

- установлен способ начисления амортизации по всем группам основных средств: линейный.

2.2. По материально- производственным запасам (МПЗ):

- МПЗ принимаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости;

- при отпуске продаже МПЗ, их оценка производится по методу ФИФО.

2.3. Порядок признания управленческих расходов:

- управленческие расходы признаются по методу начисления и отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

2.4. По учету вложения во внеоборотные активы, затраты организации в объекты, которые впоследствии могут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств аккумулируются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по отдельным объектам.

2.5. ООО "ГМУСТРОЙ" применяет Общую систему налогообложения

2.6. В 2025 г. учет ведется с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Раздел 3. Изменение учетной политики, отражение изменений учетной политики

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета была сохранена преемственность основных положений, которые действовали в предыдущих годах.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2025 год, за исключением:

- случаев, связанных с возможным изменением законодательства по бухгалтерскому учету

Раздел 4. Сведения об отдельных активах и обязательствах

4.1. Остаток денежных средств на 31.12.2025 г. составляет 2 154 тыс. руб. Из них:

На расчетном счете:

- Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) 2134 тыс. руб.
- Банк ГПБ (АО) 17 тыс. руб.

- Платёжные карты 3 тыс. руб.

В кассе организации 0 тыс. руб.

4.2. По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость основных средств составляет 32 094 тыс. руб.

На счете 08 отражены незаконченные работы по объектам ОС

- КОМПЬЮТЕР ПО ЗАЩИТЕ ИНФОРМАЦИИ 142 тыс. руб.

Итого на 31.12.2025г. ОС включая незаконченные работы 32 236 тыс. руб. (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

4.3. Стоимость запасов на 31.12.2025 г. 152 тыс. руб.

4.4. Расшифровка в т.ч дебиторской задолженности по строке 1240 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. в сумме 7463 тыс. руб.:

- Расчёты с покупателями и заказчиками в сумме 5415 тыс.руб.

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2025 г.
АО "ВТС-МЕТРО"	940
АО "МИСК"	3808
АО «МОСПРОЕКТ-3»	667
Итого	5415

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 344 тыс.руб.

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2025г.
ООО "АКТИОН-ПРЕСС"	4
ООО "ВАЙТ ТРЕВЕЛ"	31
ИП Грузова Екатерина Вячеславовна	75
ООО "ЗАПРАВКИ"	12
АО "МОСЭНЕРГОСБЫТ"	3
АО "ПОЧТА РОССИИ"	2
ООО "СТРЕЛЕЦ"	207
ООО "СТРОЙСПЕЦМОНТАЖ 35"	7
ООО "Тендеры и закупки"	1
ООО "ЯНДЕКС.ТАКСИ"	2
Итого	344

- Расчеты по налогам и сборам в сумме 158 тыс. руб.

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2025
--------------	-------------------------------

	г.
68.90 ЕНС	153
68.10 Прочие налоги и сборы	5
Итого	158

- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками в сумме 1446 тыс. руб.

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2025 г.
ООО "МИП-Строй №1"	76
ООО "ЕВРОПЛАН СЕРВИС"	91
СПАО "Ингосстрах"	8
АО "ВТС-МЕТРО"	913
МКУ "ГУММИД"	150
ООО "НИЦ ТОННЕЛЬНОЙ АССОЦИАЦИИ"	208
Итого	1446

- Расходы будущих периодов в сумме 100тыс. руб.

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2025 г.
97.21.	100
Итого	100

4.5. Расшифровка кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года в сумме 2624тыс. руб.

- Расчёты с покупателями и заказчиками в сумме 177 тыс.руб.:

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2025 г.
ООО "АМБУЛАТОРИЯ"	24
ООО "ДИСКОНТ"	2
ПАО МГТС	2
ООО «МЕДЕЙНА»	6
ПАО «МОЭЖ»	22
ПАО «Мобильные ТелеСистемы»	15

ООО «НИЦ ТОННЕЛЬНОЙ АССОЦИАЦИИ»	106
Итого	177

- Задолженность по налогам и сборам – 2430тыс. руб

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2024 г.
68.02	1942
68.04	138
68.07	6
68.08	144
69.09	194
69.11	6
Итого	2430

- Задолженность по оплате труда и прочим расчетом с работниками – 0 тыс. руб.

- Задолженность по подотчётным лицам– 17тыс. руб

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2024 г.
71.01	16
73.03	1
Итого	17

4.6. Расшифровка кредиторской задолженности, отраженной по строке 1550 бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года в сумме 985тыс. руб.

Резерв ежегодных отпусков-985тыс. руб.

Раздел 5. Информация о доходах и расходах организации

Выручка за 2025 г. составила 35348 тыс. руб. из них

- Геодезические работы 30972 тыс. руб.
- НН_Моспроект3 4376 тыс. руб.

5.1. Расшифровка строки 2120 отчета о финансовых результатах -34819 тыс.руб.

- Себестоимость продаж -18282 тыс.руб.
- Управленческие расходы-16537 тыс.руб.

Наименование	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2024 г.
Фонд оплаты труда и взносы	7741

Амортизация	2485
Автотранспорт и логистика	2124
Прочие управленческие затраты	1469
Аренда и содержание офиса	613
Командировочные расходы	727
Профессиональные услуги	614
IT, связь и ПО	241
Материалы и инвентарь	385
Прочее (обучение, налоги и др.)	138
Итого	16537

5.2. Расшифровка прочих доходов и расходов:

на 31.12.2025 г тыс.руб.

Наименование показателя	расходы	доходы
Услуги банков	70	
Госпошлина принимаемая в НУ	81	
Штрафы административные (ПДД итд)	10	
Материальная помощь	50	
Налог на имущество	596	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1902	389
Проценты к получению		1114
Итого	2709	1503

Раздел 6. Заключительные положения

За отчетный период деятельность организации была направлена на получение дохода. В связи с большим количеством расходов от финансово – хозяйственной деятельности за 2025 год получен убыток (1048) тыс. руб.

Раздел 7. Прочая информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована с применением принципа непрерывности.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не выявлено.

Совместная деятельность не велась.

Данные по прекращению деятельности отсутствуют.

Событий после отчетной даты не происходило

Существенных корректировок за периоды предшествующие отчетному не производилось

Государственная помощь не предоставлялась

Генеральный директор

Князева Евгения Томиславовна

22 марта 2026 г.