

# **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г и отчету о финансовых результатах за 2025 год.**

## **I. Общие сведения**

### **1. Информация об обществе**

Полное фирменное наименование:

**Общество с ограниченной ответственностью «Градстрой»**

Сокращенное наименование: ООО "Градстрой".

Место нахождения:

105066, г. Москва, ул. Старая Басманная, д. 38/2, стр.1

Номера контактных телефонов:

+7(495) 663-23-67, адрес электронной почты: [gs@fcmt.ru](mailto:gs@fcmt.ru)

Информация об исполнительном органе Общества:

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Саморуков Михаил Михайлович

Главный бухгалтер Клус Наталья Францевна

Сведения о структуре органов управления:

- Собрание участников общества
- Генеральный директор

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

### **Информация об основных видах деятельности Общества:**

В соответствии с Уставом Общества к основным видам деятельности относятся:

- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

**Структура выручки:**

| Вид деятельности      | Сумма (тыс. руб.) |
|-----------------------|-------------------|
| Коммунальные услуги   | 3 328             |
| Аренда и эксплуатация | 59 123            |
| Прочие                | 70                |
| <b>ИТОГО:</b>         | <b>62 521</b>     |

**Структура затрат:**

| Вид деятельности      | Сумма (тыс. руб.) |
|-----------------------|-------------------|
| Коммунальные услуги   | 9 559             |
| Аренда и эксплуатация | 42 043            |
| Прочие                | 2 153             |
| <b>ИТОГО:</b>         | <b>53 755</b>     |

**Прочие доходы и расходы**

Информация о составе прочих доходов и расходов Общества представлена в таблице ниже:

| Наименование видов операций, формирующих прочие доходы и расходы | (тыс. руб.)  |            |
|------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
|                                                                  | Доходы       | Расходы    |
| Пересчет налогов                                                 | 0            | 0          |
| Доходы, получен.от банка за польз. денеж. ср-вами /Услуги банков | 1 512        | 135        |
| Штрафы, пени, неустойки по договорам                             | 45           | 0          |
| Госпошлины                                                       | 0            | 20         |
| <b>ИТОГО:</b>                                                    | <b>1 557</b> | <b>155</b> |

**II. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах****1. Основные средства (тыс.руб.)**

|               | Остаточная ст-сть |
|---------------|-------------------|
| Здания        | 228 633           |
| Сооружения    | 0                 |
| <b>ИТОГО:</b> | <b>228 633</b>    |

**2. Финансовые и другие оборотные активы (тыс. руб)**

|                                              |              |
|----------------------------------------------|--------------|
| Депозиты (55.03)                             | 4 950        |
| Расчеты по авансам выданным (60.2)           | 1            |
| Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01) | 1 060        |
| Прочая (68,69)                               | 1 077        |
| Расчеты с прочими покупателями (76.06)       | 363          |
| Расходы будущих периодов (97)                | 10           |
| <b>ИТОГО:</b>                                | <b>7 461</b> |

### 3. Кредиторская задолженность

|                                               |               |
|-----------------------------------------------|---------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.01) | 2 284         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками (62.02)  | 7 996         |
| Расчеты по налогам и сборам (68,69)           | 4 770         |
| <b>ИТОГО:</b>                                 | <b>15 050</b> |
|                                               |               |

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2025 составила **4 770** тыс. руб., в том числе: налог на имущество **2 486** тыс. руб., НДС - **2 273** тыс. руб., прочие налоги и сборы - **11** тыс. руб.

Общество не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам.

4. Сумма исчисленного Налога на прибыль за налоговый период **2 542** тыс. руб.

5. Чистая прибыль(убыток) составила **7 626** тыс. руб.

#### 6. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета.

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

#### 7. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности не имели места.

#### 8. Информация о выданных и полученных обеспечениях, обязательствах и платежах организации.

Данных обеспечений и обязательств нет.

#### 9. Информация о событиях после отчетной даты.

Данных событий нет.

#### 10. Информация о государственной помощи.

В отчетном году государственная помощь не предоставлялась.

### III. Учетная политика.

#### Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

#### Материально-производственные запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

## V. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор



М.М. Саморуков