ПОЯСНЕНИЕ К БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД.

Компания ООО ГИСАМ, адрес: Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Сургут, ул. Чехова, д. 5 кв. 268 зарегистрирована 18.12.2008. Организации присвоены ИНН 8602138402, ОГРН 1088602011266, КПП 860201001.

1. Общая информация об организации

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3.Основной вид деятельности по ОКВЭД

Основным видом деятельности является деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях, всего зарегистрировано 68 видов деятельности по ОКВЭД.

71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях

Дополнительные виды деятельности

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей
42.91 Строительство водных сооружений
42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

Количество совладельцев (по данным ЕГРЮЛ): 1, генеральный директор - Слободской Александр Михайлович. Размер уставного капитала 10 000₽.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Слободской Александр Михайлович, доля участия — 100 процентов.

Средняя численность составила 2 чел , Фонд заработной платы составил в сумме, работники работали на 0,5 ставки согласно приказа в связи с низкой реализацией.

За 2025 году Обществом не начислены и не выплачены дивиденды в связи с низкой рентабельностью

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Слободской Александр Михайлович.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

Выручка 6991 тыс. рублей;

Затраты составили 6218 тыс. рублей;

Прибыль от хозяйственной деятельности 773 тыс. рублей;

Банковские услуги составили 123 тыс. рублей;

Налог на УСН составили 261 тыс. рублей;

Чистая прибыль составила 389 тыс. рублей;

Рентабельность 6,3%.

Генеральный директор А.М. Слободской