

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СЕВКАВГЕОЛОГИЯ»

(ООО «СЕВКАВГЕОЛОГИЯ») ИНН 2626046125, КПП 262601001, ОГРН 1162651080756

Адрес: 357600 Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Попова, д. 49

зарегистрировано 29.12.2016г путем реорганизации в форме преобразования, правопродшественник - ОАО "СЕВКАВГЕОЛОГИЯ"

ООО «СЕВКАВГЕОЛОГИЯ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Имеется лицензия на Производство маркшейдерских работ серия и номер: ПМ-35 007756 Переоформ, дата выдачи: 27.12.2019г, наименование лицензирующего органа: Кавказское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

Основным видом экономической деятельности Общества является:

71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Дополнительные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД

09.10 Предоставление услуг в области добычи нефти и природного газа

09.10.1 Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата

09.10.2 Предоставление услуг по монтажу, ремонту и демонтажу буровых вышек

09.10.9 Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа

09.90 Предоставление услуг в других областях добычи полезных ископаемых

43.13 Разведочное бурение

71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

ООО «СЕВКАВГЕОЛОГИЯ» применяет систему налогообложения УСН (доходы) -6%, в 2025 году являлось плательщиком НДС – 5%

Среднесписочная численность – 11 человек

Уставный капитал Общества составляет 14233100 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является:

Шамилов Азнавур Алаутдинович доля участия — 100 процентов.

Органы управления:

Генеральный директор- Султанов Аскерхан Гаджиевич

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.

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.

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.

Аренда:

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Ставропольский край 357600, г. Ессентуки, ул. Попова, д. 49;

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:
капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;
основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации работ, услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Резерв по сомнительным долгам — не создается (в связи с несущественностью сумм)

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчет о финансовых результатах:

По строке 2110 отражена выручка по отгрузке- 1891 тыс. руб.

По строке 2120 отчета о финансовых результатах отражено: - 14985 тыс. руб.,

в том числе:

-заработная плата -3976 тыс. руб.

- страховые взносы -1175 тыс. руб.

-материалы- 3266 тыс. руб.

- прочие затраты (электроэнергия, газ, вода, услуги жкх, арендная плата, интернет, услуги за изготовление скважин, услуги камаза, взносы в СРО, сопровождение проектной документации, и прочее) – 6568 тыс. руб.

По строке 2350 отражены прочие расходы- 389 тыс. руб.

В т.ч. услуги банка -308 тыс.руб.

Снижение выручки по сравнению с предыдущим годом связано с уменьшением объемов работ из-за сложившейся сложной экономической ситуацией в стране.

Дата подписания бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18 марта 2026 года.

Генеральный директор

А.Г.Султанов

