

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ГеоСтройПроект»

г. Санкт-Петербург

23 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГеоСтройПроект» (далее - Общество) по состоянию на 30 декабря 2025 г. за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Общество является субъектом малого предпринимательства и ведет упрощённый бухгалтерский учёт в соответствии со статьей 6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». На основании пп "а" п. 52 Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ГеоСтройПроект»
Сокращенное наименование	ООО «ГеоСтройПроект»
Юридический адрес	197341, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Комендантский Аэродром, пр-кт Коломяжский, д. 33, литера А, офис 602, помещ. 21Н
Фактический адрес	197341, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Комендантский Аэродром, пр-кт Коломяжский, д. 33, литера А, офис 602, помещ. 21Н
Почтовый адрес	197341, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Комендантский Аэродром, пр-кт Коломяжский, д. 33, литера А, офис 602, помещ. 21Н
Телефон	+79213015077
Адрес электронной почты	gstroyproekt@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7813530938

Код ОКПО	38141714
----------	----------

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Код ОКТМО	40324000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	41.20 (Строительство жилых и нежилых зданий)
Среднегодовая численность сотрудников 2024 / 2025	1/2

Уставный капитал – 20 000 руб., оплачен полностью.

100% - принадлежит Котяшову Юрию Валерьевичу

1.2 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Котяшов Юрий Валерьевич, с 11.04.2022г сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер – Котяшов Юрий Валерьевич.

1.3 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности – 6 428 209,98 руб.;
- по прочим видам деятельности – 0 руб.;
- прочие доходы – 187 889,54 руб

Затраты составили:

- приобретение ОС (ППА) – 0 руб.;
- приобретение товаров, услуг, сырья – 5 189 849 руб.;
- ФОТ – 985 255 руб.;
- проценты к уплате – 0 руб.;
- прочие расходы – 185 824 руб.

1.4 Основные показатели статей баланса:

Основные средства:

- транспортные средства – 0 руб.;
- производственный и хозяйственный инвентарь - 0 руб.;

Накопленная амортизация

- транспортные средства – 0 руб.;
- производственный и хозяйственный инвентарь - 0 руб.;

Запасы:

- товары – 0 руб.;
- сырье и материалы - 4 337 847 руб.;

Долгосрочные обязательства:

- кредиты – 0 руб.;
- займы - 90 000 руб.;

Расчеты по аренде (ППА) - 0 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта Saby Бухгалтерия.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п.9, п.14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - расчёт себестоимости партионный (FIFO).
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.
- Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.
- ПБУ 18/02 не применяется