

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025г.**  
**И**  
**ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
ЗА ПЕРИОД С 01.01.2025 ПО 31.12.2025 г.  
**ООО «Геоконтроль+»**

## **1. Общие сведения**

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Геоконтроль+» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Регистры бухгалтерского и налогового учета составляются и на бумажном носителе, и в электронной форме.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета основных средств, ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. Переоценка основных средств не производится. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета запасов, ФСБУ 5/2019.

Товары учитываются по стоимости, их приобретения. Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров. При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения организация применяет - По средней.

Расходы Общества учитываются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Учет затрат в Обществе ведется на счете 20,26. Списание расходов производится ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов», а в дальнейшем списываются в состав затрат равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008. Основная сумма обязательства по полученным займам (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора в сумме, указанной в договоре. Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают проценты, причитающиеся к оплате займодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам.

## **2. Основа составления бухгалтерского баланса**

При составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету

"Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на основании ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам отнесены к краткосрочным, так как срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Обществом представлена расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности.

### **3. Сведения о регистрации Общества**

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Геоконтроль+».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Геоконтроль+».

ООО «Геоконтроль+» (далее «Общество») является юридическим лицом по Российскому законодательству и создано на неопределенный срок, осуществляет свою деятельность в соответствии с учредительными документами.

ИНН/КПП 2466145647/770301001

ОГРН 1062466155839

Общество зарегистрировано по адресу: 123112, Российская Федерация, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, проезд 1-й Красногвардейский, д. 22, стр. 1, помещение 61.

### **4. Основной вид деятельности**

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 07.12.2006. Основным видом деятельности Общества согласно Учредительным документам является: 09.10.9 (Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа).

Основным показателем деятельности организации является выручка от реализации, которая состоит из:

- Выручка от реализации услуг, которая облагается НДС по ставкам 20% и отражается по строкам 010 НД по НДС соответственно.

## 5. Филиалы и структурные подразделения Общества

На 31.12.2025г. организация в своем составе имеет следующие обособленные подразделения:

- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/781345001;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/246545001;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/247045001;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/244945001;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/143345001;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/380845001;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/380845002;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/891145005;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/890445002;
- ОП ООО «Геоконтроль+» ИНН/КПП 2466145647/860445001.

Уплата налога на доходы физических лиц (НДФЛ) производится на ЕНС, Уведомления об исчисленных сумм налога подается по месту нахождения каждого из обособленных подразделений.

## 6. Пояснения к статьям актива баланса

Актив баланса сформирован внеоборотными и оборотными активами: финансовыми вложениями, запасами, дебиторской задолженностью, денежными средствами и прочими активами.

По состоянию на 31 декабря 2025 года:

### 7. Внеоборотные активы

Общий размер внеоборотных активов Общества составляет 246 378,00 тыс. рублей (**строка 1100** бухгалтерского баланса).

К основным средствам в том числе относятся помещения, транспортные средства.

### 8. Оборотные активы

Общий размер оборотных активов Общества (**строка 1200** бухгалтерского баланса) составляет 637 029,00 тыс. рублей, в том числе:

по **строке 1210**, отражены ТМЦ на складах в размере –34 315,00 тыс. руб.;

по **строке 1230** остаток дебиторская задолженность на 31.12.2025г. – 522 341,00 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

**Строка 1250** показывает остаток денежных средств на расчетных счетах в банке на 31.12.2025 – 80 373 тыс. руб.;

### **Пояснения к статьям пассива баланса**

Пассив бухгалтерского баланса Общества сформирован уставным и добавочным капиталами, краткосрочными обязательствами в виде полученных займов кредитов, и кредиторской задолженностью.

#### **9. Уставный капитал (строка 1310)**

В отчетном году размер уставного капитала Общества не менялся и составляет 28 000 (Двадцать восемь тысяч) рублей.

Участники Общества

Участниками общества на 01.01.2025 года являлись:

1. Мунтян Антон Николаевич 100 %, учредитель

#### **10. Нераспределенная прибыль (Строка 1370)**

Строка 1370 отражает итоговый финансовый результат деятельности компании за все время (нарастающим итогом). Она учитывается как разница между графами на 31 декабря предыдущего года и на конец отчетного периода, а строка 2400 — как значение на конец отчетного периода.

#### **11. Долгосрочные обязательства**

По **строке 1410** отражаются данные по долгосрочным кредитам и займам, полученных организацией на срок более 12 месяцев, как в денежной, так и в натуральной формах, банковских кредитах, обязательствах компании по выданным финансовым векселям. На 31.12.2025 данные обязательства составили 237 609,00 тыс. руб.

В балансе арендные обязательства отражаются в стр. 1450 «Прочие обязательства» за вычетом НДС – составили 48 509,00 тыс.рублей.

#### **12. Краткосрочные обязательства**

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 496 790, тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

Валюта баланса (**строка 1700**) по состоянию на 31.12.2025 года составляет 883 407,00 тыс. рублей.

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Данные о финансово-хозяйственной деятельности Общества

Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2025 год характеризуются следующими основными показателями:

Тыс. руб.

Доходы, всего:	1 385 093,00
Расходы, всего:	1 331 393,00
Прибыль (убыток) до налогообложения:	53 700,00
Чистая прибыль/непокрытый убыток:	22 486,00

### 13. Доходы

Доходы включают в себя:

1. Выручка от реализации услуг , в 2025 году составила 1 289 892,00 тыс. руб. (строка 2110 бухгалтерского баланса)
2. Прочие доходы составили - 95 201,00 тыс. рублей, в том числе:
3. Проценты к получению – 759,00 тыс. руб. (**строка 2320** бухгалтерского баланса);
4. Прочие доходы (**строка 2340** бухгалтерского баланса) – 94 442,00 тыс. руб.

### 14. Расходы

1. Себестоимость реализованных услуг – 1 071 265,00 тыс. руб.;
  2. Управленческие расходы – 160 299,00 тыс. руб.;
  3. Прочие расходы 117 618,00 тыс. руб., в том числе:  
Проценты к уплате- 69 381,00 тыс. руб.;
- Услуги банка – 2 743,00 тыс. руб.  
Прочие расходы – 45 494,00 тыс. руб.

### 15. Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения (строка 2300)

По данной строке отражается итоговый показатель деятельности компании за отчетный период до уплаты налога на прибыль. Она включает прибыль от продаж, прочие доходы и расходы, проценты.

### **16. Налог на прибыль организации (строка 2410)**

По строке 2410 отражается сумма налога на прибыль, сформированная по данным учета за отчетный (налоговый) период .

**Строка 2500** «Совокупный финансовый результат периода» отражает итоговый показатель прибыли, включающий чистую прибыль (стр. 2400) и прочие доходы/расходы, не попавшие в нее (переоценка, курсовые разницы и др.). Она показывает общее изменение капитала за счет несобственнических операций.

**Строка 2400** «Чистая прибыль (убыток)» отражает конечный финансовый результат деятельности организации за отчетный период. Показывает прибыль, остающуюся в распоряжении компании после налогообложения, и рассчитывается как сумма прибыли до налогообложения (стр. 2300) за вычетом налога на прибыль (стр. 2410) и с учетом других обязательных платежей.

31.03.2026 г.

Директор ООО «Геоконтроль+»

Мунтян А.Н.