

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЗТЕПЛОСТРОЙ»

ИНН 7719615912; ОГРН 1067761630089

Юридический адрес: 105118, г. Москва, Буденного проспект, д.1/1, корп.2, к.6

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

1. Основные сведения

ООО «ГАЗТЕПЛОСТРОЙ» ИНН 7719615912/ КПП 771901001, является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации", не публикует свою бухгалтерскую (финансовую) отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. 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. Организация использует основную систему налогообложения, уплачивает налог на прибыль, НДС, также все взносы в социальные фонды.

ОГРН 1067761630089, дата регистрации 25.12.2006 г.

Списочный состав Организации – 6 человек.

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.

Организация имеет движимое и недвижимое имущество, необходимое для производственного процесса, и является плательщиком транспортного налога и налога на имущество.

2. Доходы и расходы

Основные виды деятельности:

ОКВЭД 43.12. Подготовка строительного участка. Выручка от данного вида деятельности составила 9 901 652,04 рублей (в т.ч. НДС 1 650 275,34).

Себестоимость работ составила 9 607 324,98 рублей

ОКВЭД 46.74 Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным, отопительным оборудованием и принадлежностями. Выручка от данного вида деятельности составила 11 095 392,6 рублей (в т.ч. НДС 1 849 232,1).

Себестоимость продаж – 7 471 558,18 рублей.

Выручка от основных видов деятельности отражена в **строке 2110 отчета о финансовых результатах** 17 498 тыс. рублей.

Себестоимость продаж составила 17 078,8 тыс. рублей.

Управленческие расходы 3 765,1 тыс. рублей

В **строке 2120 отчета о финансовых результатах** отражены расходы по обычным видам деятельности 20 844 тыс. рублей

В 2025 году получен убыток в бухгалтерском учете, разница в налоговом и бухгалтерском учетах обусловлена различием учета амортизации основных средств, выкупленных из лизинга, разницей учета убытка при реализации основных средств, учетом расходов, не принимаемых к налогообложению.

3. Внеоборотные активы

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.

Стоимость Основных средств составляет 21 786,2 тыс. рублей, сумма накопленной амортизации 15 982,7 тыс. рублей. Остаточная стоимость 5 803,5 тыс. рублей отражена **в строке 1150 бухгалтерского баланса.**

Была произведена замена неисправного основного средства, при реализации которого был получен убыток из-за утраты технических характеристик при поломке.

Нематериальные активы: зарегистрирован Товарный знак, стоимостью 82,7 тыс рублей.

Амортизация актива начисляется линейным способом ежемесячно.

Накопленная амортизация 18,9 тыс. рублей. Остаточная стоимость 63,8 тыс. рублей отражена **в строке 1170 бухгалтерского баланса.**

4. Оборотные активы

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, топливо, хозяйственные принадлежности, незавершенное производство и иные активы, используемые в основной деятельности, стоимость которых составляет 4 044,4 тыс. рублей. Также товары для продажи стоимость которых 754,6 тыс. рублей.

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

Дебиторская задолженность состоит из расчетов с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками в сумме 4 214,7 тыс. рублей. Сальдо по ЕСН,

расчетами с бюджетом по налогам, сборам, страховым взносам, по оплате труда 2407,8 тыс. рублей. Расчеты с разными дебиторами 274,4 тыс. рублей, также расчеты будущих периодов, к которым относится страхование транспорта 21,2 тыс. рублей.

В строке 1250 отражены **денежные средства** Общества на расчетных счетах.

5. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 000 рублей и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Соколов Алексей Вячеславович, доля участия - 100%.

В 2025 году начислены и выплачены дивиденды по результатам полученной в 2020, 2021 годах прибыли в сумме 17 205 882 рублей

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

6. Краткосрочные обязательства: состоят из расчетов с поставщиками, подрядчиками, разными дебиторами и кредиторами в сумме 1 565,8 тыс. рублей. Текущей задолженностью перед бюджетом по налогам, сборам, социальному страхованию и обеспечению и перед работниками по оплате труда в сумме 1 556,1 тыс. рублей.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— 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.

8. 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.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Соколов Алексей Вячеславович (Протокол № 03/08 от 24.08.2023, полномочия предоставлены сроком на три года).

Главный бухгалтер — Кочеткова Людмила Владимировна.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Соколов А.В.

Кочеткова Л.В.