

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

ООО «ЦЕНТРОГИПРОРУДА»

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ООО «Центрогипроруда» зарегистрировано 22 июля 2003 года. Устав Общества утвержден общим собранием участников протокол № 1 от 08.07.2003 г. и зарегистрирован 22.07.2003 г. Уставный капитал общества составляет 10000 руб. и состоит из 2 долей номинальной стоимостью 5100 руб. и 4900 руб.

Бенефициарными владельцами Общества являются: Ген Виктор Николаевич и Ген Николай Викторович

Юридический адрес организации – г. Белгород, ул. Мичурина, 56, офис 221

Директор организации – Ген Виктор Николаевич

Вознаграждения руководящему персоналу выплачены в соответствии с трудовыми договорами. Общая сумма начисленных в 2025 году вознаграждений в отношении основного управленческого персонала составила 5417 тыс. руб. Связанными с ООО «Центрогипроруда» сторонами являются учредители общества:

Ген Виктор Николаевич - является руководителем организации. Вознаграждения, в связи с осуществлением трудовой функции, выплачиваются в соответствии с условиями трудового договора.

Среднесписочная численность работников организации за 2025 год составила - 68 чел.

Общий доход организации от реализации товаров (работ, услуг) за 2025 год составил 48785 тыс. руб. без налога на добавленную стоимость.

Основным видом деятельности организации в отчетном периоде являлась:

- выполнение проектно-изыскательских работ - 48335 тыс. руб.,
- прочие услуги – 450 тыс. руб.

Прочие доходы за 2025 год составили 2181 тыс. руб., в том числе проценты по депозиту – 2181 тыс. руб. Прочие расходы за 2025 г. составили 11081 тыс. руб., в том числе курсовые разницы – 6720 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам – 2114 тыс. руб., услуги банка – 1282 тыс. руб., офисные расходы – 966 тыс. руб.

Учетная политика организации, действующая в 2024 год, утверждена Приказом руководителя от 31.12.17 г., с 01.01.2022 г. внесены изменения в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.

В соответствии с принятой политикой в организации применяется способ оценки материально-производственных запасов – по себестоимости единицы запасов, за исключением ГСМ, списание которых производится по средней стоимости. В отношении основных средств организацией применяется линейный способ начисления амортизации.

Организацией при принятии основных средств к бухгалтерскому учету установлены сроки полезного использования исходя из срока, в течение которого объект основных средств будет приносить организации экономическую выгоду.

Предметы и инвентарь, независимо от срока полезного использования, стоимость которых не превышает 100000 руб. в бухгалтерском учете учитываются в составе средств в обороте. Стоимость незавершенного производства (в части не сданных заказчикам проектных работ) оценивается по фактической производственной себестоимости.

Выручка в бухгалтерском учете признается организацией по моменту начисления, т.е. по операциям предоставления имущества в аренду выручка признается ежемесячно в сумме, определенной договором аренды. По выполненным проектно-изыскательским работам выручка признается по мере выполнения этапов и подписания актов выполненных работ заказчиками.

В 2025 году организацией в бухгалтерском балансе отражены в составе прочих оборотных активов расходы будущих периодов в части неисключительных прав на программные продукты – 110 тыс. руб. и суммы страховых премий – 15 тыс. руб., уплаченных в связи со страхованием гражданской ответственности автовладельца.

В составе показателя «оценочные обязательства» отражены обязательства по отпускам перед работниками организации, исчисленные исходя из количества дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника на 31.12.2025г.

Для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль организацией разработана система налогового учета. С 01.01.2025 года организация, являясь субъектом малого предпринимательства не применяет ПБУ 18/02.

В 2025 году чистый убыток по результатам хозяйственной деятельности составил 23637 тыс. руб.

Пересчет остатков средств на валютном счете произведен с использованием курса ЦБ РФ на 31.12.25г:

- доллар США – 78,2267 руб.,

Руководитель



Ломтев И.А.