

Общество с ограниченной ответственностью ГЕОРЕСУРС

(ООО «ГЕОРЕСУРС»)

Юр. и Почт. адрес: офис 23, д. 7В, пер. Радиаторный, г. Ростов-на-Дону, РФ, 344064
тел.: 8 (863) 285-01-04; E-mail: info@georesurs.com.ru ; <http://www.georesurs.com.ru>
ОГРН 1176196026973, ИНН 6147039840, КПП 616501001

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Краткая характеристика организации и основных направлений деятельности

ООО «ГЕОРЕСУРС» (далее – Общество) было создано 08.06.2017 г. Участниками Общества являются Добуш Петр Ярославович с долей в уставном капитале Общества в размере 70% и номинальной стоимостью 80 500,00 руб., Василенко Владимир Александрович с долей в уставном капитале Общества в размере 20% и номинальной стоимостью 23 000,00 руб., Василенко Сергей Александрович с долей в уставном капитале Общества в размере 10% и номинальной стоимостью 11 500,00 руб.

Местонахождение Общества: 344064, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пер. Радиаторный, дом № 7В, оф. 23. В настоящее время функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет директор – Добуш Петр Ярославович.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Производство прочих машин и оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки - доля выручки составляет от общего объема 69%;
- Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства - доля выручки от общего объема 24%;
- Торговля оптовая неспециализированная - доля выручки от общего объема 6%;
- Прочие - доля выручки составляет от общего объема 1%.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2025 составляет 35 чел.
Деятельность Общества не лицензируется.

2. Учетная политика

Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизированным способом с применением программы 1С «Управление Производственным Предприятием».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ПБУ.

В течение 2025 года применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций	Раскрытие оценки имущества, обязательств и хозяйственных операций
Стоимостной лимит основных средств	Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных

Общество с ограниченной ответственностью ГЕОРЕСУРС

(ООО «ГЕОРЕСУРС»)

Юр. и Почт. адрес: офис 23, д. 7В, пер. Радиаторный, г. Ростов-на-Дону, РФ, 344064
 тел.: 8 (863) 285-01-04; E-mail: info@georesurs.com.ru ; <http://www.georesurs.com.ru>
 ОГРН 1176196026973, ИНН 6147039840, КПП 616501001

	средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам и нематериальным активам	Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом
Оценка списания материально-производственных запасов	Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по ФИФО
Способ погашения стоимости спецодежды со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев	Спецодежда независимо от срока эксплуатации списывается в момент передачи (отпуска) работникам организации
Списание общепроизводственных расходов	Общепроизводственные расходы относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально прямым материальным затратам на его производство.
Списание общехозяйственных расходов	Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»
Списание расходов на продажу	Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»
Учет процентов	Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации
Учет расчетов по налогу на прибыль организаций	Отражение хозяйственных операций с применением ПБУ 18/02.
Учет аренды	Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, так как относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

3. Раскрытие информация по статьям бухгалтерского баланса

Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса) – 14 040 тыс. руб.:

Категория задолженности	На 31.12.25 (тыс. руб.)
Расчеты с покупателями/заказчиками	7 488
Расчеты по авансам выданным	346
Прочие расчеты	5 970
Расчеты с подотчетными лицами	197
Расчеты с персоналом по оплате труда	39

Общество с ограниченной ответственностью
ГЕОРЕСУРС

(ООО «ГЕОРЕСУРС»)

Юр. и Почт. адрес: офис 23, д. 7В, пер. Радиаторный, г. Ростов-на-Дону, РФ, 344064

тел.: 8 (863) 285-01-04; E-mail: info@georesurs.com.ru; <http://www.georesurs.com.ru>

ОГРН 1176196026973, ИНН 6147039840, КПП 616501001

Кредиторская задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса) – 23 372 тыс. руб.:

Категория задолженности	На 31.12.25
Расчеты с поставщиками	12 688
Расчеты по авансам полученным	336
Расчеты с бюджетом/внебюджетными фондами	9 377
Прочие расчеты	1 025
НДС по авансам и предоплатам	-54

4. Раскрытие информации по статьям отчета о финансовых результатах

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС) по видам деятельности представлена в таблице:

Вид деятельности	Сумма, тыс. руб.
Выручка от реализации товаров, работ и услуг собственного производства	104 627
Выручка от реализации покупных товаров	6 331
Итого выручка от реализации:	110 958

Коммерческие расходы (строка 2210 отчета о финансовых результатах) – (7 827) тыс. руб. в.т.ч.:

- заработная плата – (2 977) тыс. руб.
- страховые взносы – (548) тыс. руб.
- транспортные расходы – (2 110) тыс. руб.
- сопровождение договоров – (1 460) тыс. руб.
- командировочные расходы – (285) тыс. руб.
- прочие расходы (в пределах 5%) – (447) тыс. руб.

Управленческие расходы (строка 2220 отчета о финансовых результатах) – (15 639) тыс. руб. в.т.ч.:

- заработная плата – (10 527) тыс. руб.
- аренда имущества, КТО – (620) тыс. руб.
- страховые взносы – (2 263) тыс. руб.
- программное обеспечение - (1 045) тыс. руб.
- правовое обеспечение - (345) тыс. руб.
- командировочные расходы – (243) тыс. руб.
- прочие расходы (в пределах 5%) – (596) тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью
ГЕОРЕСУРС

(ООО «ГЕОРЕСУРС»)

Юр. и Почт. адрес: офис 23, д. 7В, пер. Радиаторный, г. Ростов-на-Дону, РФ, 344064
тел.: 8 (863) 285-01-04; E-mail: info@georesurs.com.ru; <http://www.georesurs.com.ru>
ОГРН 1176196026973, ИНН 6147039840, КПП 616501001

Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах) – 14 645 тыс. руб.,

в.т.ч.:

- доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты – 11 162 тыс. руб.
- излишки, выявленные в результате инвентаризации – 1 037 тыс. руб.
- списание кредиторской задолженности – 853 тыс. руб.
- прочие доходы (в пределах 5%) – 1 593 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах) – (22 419) тыс. руб.,

в.т.ч.:

- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты – (11 162) тыс. руб.
- проценты по займам и кредитам – (5 474) тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки – (2 733) тыс. руб.
- прочие расходы (в пределах 5%) – (3 050) тыс. руб.

5. Учет расчетов по налогу на прибыль организации

Величина отложенного налога на прибыль за 2025 г. составила 3 760 тыс. руб. и отражена в строке 2410 «Налог на прибыль» отчета о финансовых результатах.

6. Информация о деятельности

Обязательство по погашению ссудной задолженности по кредиту в размере 15 000 000,00 руб. было исполнено в 2025 г. Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор



Добуш П.Я.