Пояснения
к бухгалтерской отчетности
Общество с ограниченной ответственностью "ГЕОПРИБОР" за 2025г.

Краткая характеристика деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОПРИБОР» (ООО «ГЕОПРИБОР») зарегистрировано в Регистрационной палате Администрации Санкт-Петербурга 11.05.2000 года ОГРН 1027807576873, ИНН 7814109433 , КПП 781401001 и состоит на учете в МИ ФНС №26 по г. Санкт-Петербург. Юридический адрес: 197183, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОЗЕРО ДОЛГОЕ, УЛ САБИРОВСКАЯ, Д. 37, ЛИТЕРА Б, ПОМЕЩ. 1-Н.

Уставный капитал составляет 13000 руб

Участниками являются:
Магера Евгений Геннадьевич – 100%

Основным видом деятельности в 2025г являлся ОКВЭД 46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами, дополнительным ОКВЭД 77.39.25 Аренда и лизинг контрольноизмерительной аппаратуры

Руководство текущей деятельностью осуществляет генеральный директор Магера Евгений Геннадьевич. Сумма выплаченного вознаграждения (включая заработную плату) за 2025 год составила 711 тыс. рублей.

Численность сотрудников в 2025 году составила 4 человека.

Дебиторская задолженность организации не признана сомнительной задолженностью.

Организация будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Информация об учетной политике

Раздел 1. Бухгалтерский учет

Ведение бухучета

Организация ведет бухучет автоматизировано посредством двойной записи с применением обычного плана счетов.

Формы первичных учетных документов

Организация использует унифицированные формы, а при их отсутствии - самостоятельно разработанные формы первичных документов, утверждаемые приказом руководителя.

Уровень существенности ошибки

Ошибка признается существенной, если из-за ее исправления показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

Неприменение ПБУ

Как микропредприятие, организация не применяет ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации»

Определение доходов, расходов и финансового результата

Организация применяет метод начисления. Арендная плата признается в расходах ежемесячно. Проценты по любым займам и кредитам учитываются в составе прочих расходов. Затраты на НМА и лицензионное ПО, не являющееся НМА, учитываются в расходах в полной сумме по мере их осуществления.

Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Основные средства принимаются к учету по цене поставщика с учетом затрат на монтаж. Амортизация по всем ОС начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Учет МПЗ

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения. Запасы списываются по средней стоимости.

Резерв по сомнительным долгам

Организация не формирует резерв по сомнительным долгам.

Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Раздел 2. Налоговый учет

Организация применяет основную систему налогообложения.

Пояснения к раскрытию информации в Бухгалтерском балансе на 31.12.2025 г.

1. АКТИВ

1.1 Основные средства

Код строки баланса	Наименование	Остаток на начало года, тыс.руб.	Поступило, тыс.руб.	Начислено амортизации, тыс.руб.	Выбыло, тыс.руб.	Остаток на конец года , тыс.руб.
1150	Основные средства	0	0	0	0	0

1.2 Запасы

Код строки баланса	Наименование	Остаток на начало года, тыс.руб.	Поступило, тыс.руб.	Списано в затраты , тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс.руб.
1210	Товары	12213	29949	30070	12092

1.3 Денежные средства

Код строки баланса	Наименование	Остаток на начало года, тыс.руб.	Поступило на р/сч, тыс.руб.	Оплачено с р/сч , тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс.руб.
1250	Денежные средства на р/сч	5762	26163	31893	32

1.4 Дебиторская задолженность

Код строки баланса	Наименование	Остаток на начало года, тыс.руб.	Погашено ДЗ, тыс.руб.	Новая ДЗ, тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс.руб.
1240	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	5709	4215	2750	4244
	Дебиторская задолженность покупателей	2240	1902	1230	1568
	в т.ч. Просроченная	0	0	0	0
	Дебиторская задолженность поставщиков	2416	2268	1294	1442
	в т.ч. Просроченная	0	0	0	0
	Расчеты по ЕНС	415	415	226	226
	Зачтенный НДС с авансов поставщиков	-370	-370	0	0
	Дебиторская задолженность прочая	1008	0	0	1008
	в т.ч. Просроченная		0	0	0

2. ПАССИВ

2.1 Капитал

Код строки баланса	Наименование	Остаток на начало года, тыс.руб.	Прибыль / Убыток, тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс.руб.
1300	Капитал, в т.ч.:	1543	72	1615
	Уставной капитал	13	0	13
	Нераспределенная прибыль	1530	72	1602

2.2 Долгосрочные заемные средства

Код строки баланса	Наименование	Остаток на начало года, тыс.руб.	Возврат, тыс.руб.	Поступление, тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс.руб.
1410	Займ	1374	1374	0	0

2.3 Кредиторская задолженность

Код строки баланса	Наименование	Остаток на начало года, тыс.руб.	Погашено КЗ, тыс.руб.	Новая КЗ, тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс.руб.
1520	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	20767	19293	13279	14753
	Кредиторская задолженность покупателей	8048	7912	515	651
	в т.ч. Просроченная	0	0	0	0
	Кредиторская задолженность поставщиков	12929	11599	12610	13940
	в т.ч. Просроченная	0	0	0	0
	Кредиторская задолженность по расчетам с бюджетом	1122	1122	262	262
	в т.ч. Просроченная	0	0	0	0
	Оплаченный НДС с авансов покупателей	-1340	-1340	-108	-108
	Кредиторская задолженность прочая	8	0	0	8
	в т.ч. Просроченная	0	0	0	0

Генеральный директор Магера Е.Г.

30.03.26