

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

ООО «Кулон-Сервис-Газ» (ИНН 5013050664 )

#### 1. Общие сведения

Общество является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Налоговый режим — ОСНО. Основной вид деятельности — Строительство жилых и нежилых зданий.

#### 2. Основа подготовки и учетная политика

Отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023.

Основные средства: Учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Объекты стоимостью менее 100 000 руб. списываются в расходы в момент приобретения.

Запасы: Оцениваются по фактической себестоимости. Расход признается по средней стоимости.

Налоги: НДС за 2025 год 35 378 965,00 руб.

Страховые взносы : 17 273 627,47 руб.

#### 3. Расшифровка отдельных показателей

Дебиторская задолженность (стр. 1240) 295 939 432,58 в том числе :

Дебиторская задолженность заказчиков 90 645 636,59 руб.;

Дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков 203 254 043,85 руб. ;

Сомнительная задолженность отсутствует.

Финансовые вложения (депозит) (стр. 1240) : депозиты 29 500 000 руб.

Кредиторская задолженность (стр. 1520): 488 552 577,04 руб. Включает авансы от покупателей ( 451 801 600,25 руб.) и задолженности по ЕНС ( 26 515 541,17 руб.).

#### 4. События после отчетной даты

Существенных событий, способных повлиять на финансовое положение организации, в период между 31 декабря 2025 г. и датой подписания отчетности не произошло.

5. В период с 01.01.2026 по 31.03.2026 г. закрыто актами работ, выполненных в 2025 году, на сумму 154 097 141,09 руб. ( без НДС) . А также, имеются выполненные в 2025 году , но не закрытые актами работы на сумму 57 015 940,58 руб. (без НДС).

Генеральный директор: \_\_\_\_\_ / Шиллерт О.А. /

Дата: 31 марта 2026 г.