

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

Общество с ограниченной ответственностью "ГЕОИсток" (ООО "ГЕОИсток")

ИНН 4705092600, КПП 470501001, ОГРН 1214700018752

Адрес: 188354, Ленинградская область, Гатчинский р-н, д. Вайя, д. 8А

1. Общая информация об организации

ООО "ГЕОИсток" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

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.

В 2025 году не было деятельности по причине отсутствия заказов, с 2026 года деятельность возобновилась.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

42.21 – Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

По запасам (ФСБУ 5/2019):

«Затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 должны были бы включаться в стоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены».

По нематериальным активам (ФСБУ 14/2022):

«Организация приняла решение не применять ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками НМА, но имеющих стоимость ниже лимита в размере [сумма] руб. Затраты на приобретение таких активов признаются расходами периода возникновения».

По исправлению ошибок (ПБУ 22/2010):

«Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения отчетности, исправляются в порядке, установленном для несущественных ошибок (без ретроспективного пересчета)».

«Существенной признается информация, пропуск или искажение которой может повлиять на экономические решения пользователей. Порог существенности установлен в размере [Указать %] от [выбрать базу: итога баланса / суммы выручки]»

4. Дебиторская задолженность**4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года (Первон. стоимость)	Поступило	Списано (Первон. стоимость)	На конец периода (Первон. стоимость)
Краткосрочная - всего:	за 2025 г.	32	40	14	58
В том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.				
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.				
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.				

Наименование показателя	Период	На начало года (Первон. стоимость)	Поступило	Списано (Первон. стоимость)	На конец периода (Первон. стоимость)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.				

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 05.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные обязательства - всего	За 05.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 05.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	X	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Просроченных нет

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- финансовые вложения;
- запасы;
- дебиторская задолженность;
- обязательства;
- обеспечение обязательств;
- расходы по обычным видам деятельности;
- Государственная помощь.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является

Михайлов Николай Николаевич, доля участия — 100 процентов

8. Органы управления

Исполнительный орган — генеральный директор Заяц Артем Сергеевич, (Решение №1 от 19.11.2021 г.)

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ГЕОИсток" Михайлов Н.Н.

Главный бухгалтер ООО "ГЕОИсток" Михайлов Н.Н.