

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОСМАРТ»
(ООО "ГЕОСМАРТ")
ИНН: 7202259792, КПП: 720301001, ОГРН: 1147232015094,
625026, ТЮМЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ТЮМЕНЬ, УЛ. 50 ЛЕТ ВЛКСМ, Д. 51, ОФИС 824

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 01 января 2026 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 71.12.41 Деятельность геодезическая, кроме создания геодезической, нивелирной и гравиметрической сетей.

В отчетном периоде Общество осуществляло:.

- Деятельность по геодезическому мониторингу ;
- Выполнение работ по выносу и закреплению на местности земельных границ.
- Прочие работы по сетям ГТМ.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

ОС в отчетном периоде Обществом не приобретались. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

НМА в отчетном периоде Обществом не приобретались. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	24 451	-	22 975	-	(15 264)	-	-	-	814	341	33 317	-
	5530	за 2024г.	10 308	-	16 062	-	(4 719)	-	-	-	664	2 135	24 451	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	11 889	-	17 392	-	(10 365)	-	-	-	-	-	18 915	-
	5531	за 2024г.	1 604	-	11 194	-	(910)	-	-	-	-	-	11 889	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	2 151	-	838	-	(2 116)	-	-	-	-	-	873	-
	5532	за 2024г.	1 690	-	2 134	-	(1 674)	-	-	-	-	-	2 151	-
Прочая	5513	за 2025г.	10 411	-	4 745	-	(2 783)	-	-	-	814	341	13 528	-
	5533	за 2024г.	7 013	-	2 734	-	(2 135)	-	-	-	664	2 135	10 411	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	24 451	-	22 975	-	(15 264)	-	-	X	814	341	33 317	-
	5520	за 2024г.	10 308	-	16 062	-	(4 719)	-	-	X	664	2 135	24 451	-

4. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	ЮРЬЕВ МИХАИЛ ЛЕОНИДОВИЧ	10 000	100	10 000	100
2.					
Итого:		10 000	100	10 000	100

4.1.. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.							
Связанная сторона	Вид операции	2025.			2024		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 марта 2025 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 марта 2024 г.

Резервы по сомнительным долгам не формировались, списание задолженности связанных сторон не было.

Генеральный директор
(наименование должности)
«_____» _____ 2026г.

(подпись)

Юрьев М.Л.
(расшифровка подписи)