ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«БЕЖЕЦКГАЗСТРОЙ»

171984, Тверская область, г. Бежецк, ул. Рыбинская, д. 42
Телефон : (48231) 2-23-65, 2-19-38. Факс (48231) 2-23-65
ИНН 6906000787, КПП 690601001,ОГРН 1026901537860

Пояснения к уточненной упрощенной бухгалтерской отчетности №2 на 31.12.2025 в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации Общество с ограниченной ответственностью «Бежецкгазстрой»
1.1. Сокращенное наименование – ООО «Бежецкгазстрой»
1.2. Юридический, фактический и почтовый адрес: 171984 Тверская область, г.Бежецк, ул.Рыбинская, д.42
1.3. Дата государственной регистрации в ЕГРЮЛ 02.12.1998
С 01.08.2016 состоит в реестре субъектов малого и среднего бизнеса как малое предприятие.
Обособленных подразделений не имеет.
Имеющиеся расчетные счета:
- 40702810163210100040 (основной) в Тверском отделении №8607 ПАО Сбербанк, БИК 042809679, к/с 30101810700000000679
- 40702810463000008007 (специальный)
- 40702810500000058100 в Банк ГПБ (АО) БИК 044525823 к/с 30101810200000000823
- 40702810402220009837 в АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044525593 к/с 30101810200000000593.
1.5. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 61 человек, фактическая на 01.01.2026: 65 человек.
Среднемесячная заработная плата за 2025 год составила 34 тыс.руб.
1.6. Уставный капитал составляет 50000 рублей.
Участниками являются:
- Данилов Алексей Александрович с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности:
- 42.21 – строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (основной);
- 43.22 – производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 71.12 – деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
Директор Общества: Данилов Алексей Александрович с 25.06.2019.
Главный бухгалтер Общества: Белозерова Светлана Александровна с 20.02.2015.
2. Информация об учетной политике
С 2003 года организация применяет упрощенный режим налогообложения с объектом «доходы минус расходы», с 2025 года стала плательщиком НДС в размере 5%. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0 Упрощенная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н (в ред.приказа Минфина России от 07.11.2025 №159н) и п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Как малое предприятие организация ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02 применяет частично. Учет лизинга ведется по нормам ФСБУ 25/2018. В целях бухгалтерского учета организация применяет метод начисления, двойной записи, оценка МПЗ производится по методу ФИФО, лимит стоимости ОС установлен в размере 100 тыс.руб, амортизация ОС рассчитывается линейным методом. В целях налогового учета организация применяет кассовый метод.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства и нематериальные активы.
Остаточная стоимость основных средств на 31.01.2025 составляет 37 135 тыс.руб., из них:
- 11450 тыс.руб. собственные основные средства (транспорт и оборудование);
- 25619 тыс.руб. права пользования лизинговыми транспортными средствами и спецтехникой.
Здания и сооружения организации включают в себя административное здание, механическую мастерскую и склад и на отчетную дату полностью амортизированы. Земельный участок под территорией находится в собственности организации и так же полностью амортизирован.
Нематериальные активы на балансе организации не числятся.
4. Стоимость запасов на 31.12.2025 по составляет 15235 тыс.руб. и включает в себя остатки на складах по счету 10 в разрезе субсчетов ТМЦ, запчастей и инструментов.
5. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 18450 тыс.руб. и состоит из:
- 2383 ты.руб. – полученные авансы от поставщиков;
- 12782 тыс.руб. задолженность заказчиков;
- 1479 тыс.руб. – сальдо на ЕНС;
- 8 тыс.руб – переплата зарплаты сотрудникам;
- 124 тыс.руб. – задолженность по подотчетным средствам сотрудников;
- 1597 тыс.руб. – задолженность прочих дебиторов.
Из задолженности заказчиков просроченной является только 656 тыс.руб. от АО «НИИПРОМ» (есть исполнительный лист).
9. Кредиторская задолженность в размере 16179 тыс.руб. состоит:
- 3202 тыс.руб. задолженность перед поставщиками и подрядчиками;
- 5507 тыс. руб. – задолженность перед поставщиками и подрядчиками за минусом НДС по Дт 76.АВ в размере 260 тыс.руб.(остатка не восстановленных авансов);
- 6776 тыс.руб. – задолженность по налогам (текущая: НДС в размере 4530 тыс.руб. и 2246 тыс.руб. УСН, транспортный и земельный за 4 квартал 2025);
- 684 тыс.руб. – задолженность по страховым взносам (текущая: за декабрь 2025);
- 1 тыс.руб. – задолженность подотчетным лицам и сотрудникам;
- 8 тыс.руб.- задолженность перед прочими кредиторами.
8. Обязательство по аренде (лизингу) перед ПАО «Лизинговая компания «Европлан» составляют 24033 тыс.руб.
9. Остаток нераспределенной прибыли составляет 48424 тыс.руб. и оставлен на текущую деятельность организации. Прирост прибыли за 2025 год составил 29118 тыс.руб., что больше на 21532 тыс.руб. по сравнению с 2024 годом (боле чем в два раза).
10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности: наличие контрактов по субподряду с АО «Газпром распределение Тверь» по программе догазификации населенных пунктов.
Выручка организации за отчетный период составила 226925 ты.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 29693 тыс.руб.
По сравнению с 2024 годом выручка увеличилась не значительно, а чистая прибыль выросла более чем в три раза по причине поздней сдачи документации заказчику ООО «СМТ НЛМК» и принятии им объекта в 2025 году, который фактически был построен нами в 2024 и большая часть затрат соответственно легла в себестоимость 2024 года, а начисление выручки в 2025.
Большая часть выручки (93%) получена от основного вида деятельности – строительство инженерных коммуникаций (систем газоснабжения, водоснабжения, водоотведения, отопительных систем и дымоходов), 4% от проектирования и 3% от прочих видов работ.
11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.
Упрощенная бухгалтерская отчетность за 2025 год скорректирована и в первый и во второй раз в результате требования заказчика ООО «СМТ НЛМК» ИНН 4823035246 провести выполнение работ задним числом 30.12.2025 на сумму 3399057,14 рублей, в том числе НДС 161859,86 рублей по договору №8610 (корректировка №1 от 10.04.26) и на сумму 1641361,11 рублей, в том числе НДС 78160,05 рублей по договору №8607 (корректировка №2 от 17.06.26). В указанные даты нами так же откорректирована отчетность по НДС за 4 квартал 2025 года.

Дата составления корректировочных текстовых пояснений 17 июня 2026 года.

Директор _____ А.А. Данилов

Главный бухгалтер _____ С.А. Белозерова