

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Гарантия Сервис»
ЗА 2023 ГОД.**

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Гарантия Сервис» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

ООО «Гарантия Сервис» ИНН 7811468868, КПП 780101001, зарегистрировано 22.07.2010 МИФНС №15 по Санкт-Петербургу, свидетельство о регистрации 78 № 007801273, ОГРН 1107847230908.

Учредителем является Шестакова Татьяна Васильевна, владеющая 100% доли в уставном капитале. Уставный капитал Общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Юридический адрес 199106, Санкт-Петербург г, линия 19-я В.О., д. 4, литера А, помещ. 1-Н, офис 10.

Исполнительный орган Общества - генеральный директор Шестакова Татьяна Васильевна.

Общество является субъектом среднего предпринимательства.

Основной вид деятельности - Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая (ОКВЭД 81.22), выручка по основному виду деятельности в 2023 году составила 155 525 347,90 руб., по прочим видам деятельности – 1 872 000 руб.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 123 человека.

Общество применяет общий режим налогообложения.

В Филиале ОПЕРУ ПАО БАНК ВТБ в Санкт-Петербурге и в ПАО «Сбербанк» открыты расчетные счета в рублях РФ, в ФИЛИАЛЕ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) – специальный счет в рублях РФ.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Недвижимое имущество, земельные участки, принадлежащие Обществу на праве собственности, отсутствуют.

Общество является арендатором следующих помещений:

<i>Арендодатель (наименование)</i>	<i>Адрес арендуемого имущества</i>	<i>Площадь, м²</i>	<i>Срок аренды</i>
ООО ФПГ "РОССТРО"	СПб, ул. Бабушкина, д.3	139,9	29.02.2024
ООО "М-11"	199106, Санкт-Петербург г, линия 19-я В.О., д. 4, литера А, помещ. 1-Н, офис 10	12,4	Неопред.срок

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временных фактов хозяйственной деятельности согласно п.5 ПБУ 1/2008.

ООО «Гарантия Сервис»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с принципом начисления. Операции и события отражаются в бухгалтерском учете и включаются в бухгалтерскую (финансовую) отчетность тех периодов, к которым относятся.

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

Ответственным за организацию, состояние и достоверность бухгалтерской отчетности, за организацию системы внутреннего контроля является руководитель организации.

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером.

Учет организован в централизованной форме, все работы по текущему обобщению, систематизации информации, составлению бухгалтерских отчетов сосредоточены в бухгалтерии.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, участникам, кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Обществом применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

С 1 января 2023г. в связи с переходом организации в категорию «среднее предпринимательство» в Учетную политику организации для целей бухгалтерского учета внесены изменения и дополнения в связи с началом применения следующих стандартов бухгалтерского учета:

- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н;

ООО «Гарантия Сервис»

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2020 N 167н.

Существенных ошибок, предшествующих отчетному периоду, исправленных в отчетном периоде, у Общества не было.

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Основные финансовые показатели деятельности:

Наименование показателя	тыс.руб.	
	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Выручка	157 397	159 243
Себестоимость продаж	-157 196	-157 914
Прибыль (убыток) от продаж	201	1 329
Прибыль (убыток) до налогообложения	207	1 231
Чистая прибыль (убыток)	137	934
Чистые активы на отчетную дату	310	1 173
Рентабельность продаж	0,13%	0,83%
Общая рентабельность финансово-хозяйственной деятельности	0,13%	0,77%

В 2023 году Обществом не принималось решений о прекращении деятельности (части деятельности), соответствующих нормам ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой кредиторов в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По оценке руководства Общество обладает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолеть негативные экономические изменения в стране и регионе.

Общество заявляет о намерении продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом и полагает, что принцип непрерывности деятельности будет соблюден.

Генеральный директор

Т.В. Шестакова

199106, Санкт-Петербург г, 19-я В.О. линия, дом 4, литера А, помещение 1-Н, офис 10
ИНН 7811468868, КПП 780101001, р/сч 40702810937800000561
в Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ
к/сч 30101810200000000704, БИК 044030704
ОГРН 1107847230908

ООО «Гарантия Сервис»

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Гарантия Сервис» ЗА 2023 ГОД.

Основные финансовые показатели деятельности

№ п/п	Наименование показателя	тыс.руб.	
		За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
1	Выручка	157 397	159 243
2	Себестоимость продаж	-157 196	-157 914
3	Прибыль (убыток) от продаж	201	1 329
4	Прибыль (убыток) до налогообложения	207	1 231
5	Чистая прибыль (убыток)	137	934
6	Чистые активы на отчетную дату	310	1 173
7	Рентабельность продаж (стр.3/стр.1)	0,13%	0,83%
8	Общая рентабельность финансово-хозяйственной деятельности (стр.4/стр.1)	0,13%	0,77%

Генеральный директор

Шестакова Т.В.

199106, Санкт-Петербург г, 19-я В.О. линия, дом 4, литера А, помещение 1-Н, офис 10
ИНН 7811468868, КПП 780101001, р/сч 40702810937800000561
в Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ
к/сч 30101810200000000704, БИК 044030704
ОГРН 1107847230908