



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД.

Сведения об организации.

Дата государственной регистрации: 17 декабря 2007г.

ОГРН 1077763952056

Уставный капитал организации составляет 100 000 рублей.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Организация относится к субъектам среднего предпринимательства.

ООО «ГИРС-сервис» имеет филиалы в г. Красноярске, Новом Уренгое, Раменском Московской области, Оренбурге. Обособленные подразделения в г. Астрахань, Иркутск, Тверь, Бузулук Оренбургская область. Обособленные подразделения не имеют собственного баланса и расчетных счетов в банках.

Характеристика видов деятельности.

Текущая: предоставление услуг, связанных с добычей нефти и газа (геофизические исследования в скважинах) -88,577%. Инвестиционная: продажа объектов основных средств, оборудования и т.д., а также вложения в приобретение объектов основных средств и оборудования -0,101%, представление имущества во временное пользование сторонним организациям с целью получения дохода- 11,322 %. Стоимость потребленных энергоресурсов отдельно не учитывается, т.к. входит в стоимость арендной платы. Доходы и расходы (прочие доходы и расходы) по обычным видам деятельности отражаются в Отчете о финансовых результатах.

Основные элементы учетной политики.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на Основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года. №1

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора Общества.

В 2024 году изменение величины вступительных остатков не производилось.

Организация в 2024 году резервы по сомнительным долгам не создавала.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.



Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об общества с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2024 году не совершались.

Информация о связанных лицах.

Генеральным директором ООО «ГИРС-сервис» является Казанцев Ю.П. (решение собрания учредителей № 07/22 от 10.08.2022)- связанное лицо.

Список учредителей по состоянию на 31.12.24г.

Казанцев Ю.П. доли в Уставном капитале (66,75%)

Доценко В. П. доли в Уставном капитале (33,25%)

Других юридических и физических лиц, оказывающих влияние на деятельность общества, в 2024 году не было.

ООО «ГИРС-сервис» имеет дочерние организации ООО «ГИРС-М» ИНН 7727353410 доля в Уставном капитале (51%), СП ООО "GIRS GLOBAL", Республика Узбекистан доля в Уставном капитале (50%), ООО НПК «Геоэлектроника сервис» ИНН 6950145654 доля в Уставном капитале (99%), ООО "ТД" ИНН 6900009085 доля в Уставном капитале (25%)

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых затрат на выполняемые работы (оказываемые услуги).
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ, а так же объема выполняемых работ.
- Соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ (услуг) в отношении всех заказчиков в целях недопущения нарушения антимонопольного законодательства.

Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

Связанная сторона Доходы общества, тыс.руб в т.ч .НДС 20% :

- Сдача имущества в аренду - 590,00

-Проценты по Договорам Займа - 4 714,00

Расходы общества, тыс.руб. в т.ч. НДС 20%

- Приобретение товаров - 99,00

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между Обществом и прочими связанными сторонами в 2024 году не было.

В соответствии с ПБУ 11/2008 к основному управленческому персоналу относятся:

- единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор



Инвестиций и финансовых вложений (инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества) в 2024 году осуществлялись в размере 10 703 тыс. руб.

Дивиденды по итогам 2024 году компаниями в Уставном капитале которых имеется доля компании не начислялись и не выплачивались.

Общество в 2024 году не вело совместной деятельности.

Постоянные налоговые обязательства и активы.

ООО «ГИРС-сервис» применяет ПБУ 18/02.

В 2024 организация несла расходы, формирующие бухгалтерский убыток, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов. При этом возникли постоянные налоговые обязательства, которые увеличили сумму текущего налога на прибыль

Кроме того, у организации возникали налогооблагаемые временные разницы, связанные с учетом основных средств (начислением амортизационной премии и повышающими коэффициентами при начислении амортизации в налоговом учете). Налогооблагаемые временные разницы, умноженные на ставку по налогу на прибыль, образовали отложенные налоговые обязательства (ОНО), погашение ОНО дало увеличение текущего налога на прибыль

В бухгалтерском балансе ОНО показано в долгосрочных обязательствах сальдировано.

Вычитаемые временные разницы возникли вследствие разницы бухгалтерского и налогового учетов основных средств, отложенные налоговые активы (ОНА), повлекли за собой уменьшение налога на прибыль организация в 2024 году.

Бухгалтерская отчетность

В отчете по движению денежных средств за 2024 год по строке 4111,4112 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отражено значение 495 040 тыс.руб. без учета НДС 20 %, НДС отражен в строке 4119, по строке 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги» отражено значение в размере 241 439 тыс.руб., включающее НДС - 20 %.

Дополнительная информация

№ п/п	Показатель	2024 год
1	Средняя численность работников (всех)	148
2	Среднесписочная численность работников(всех)	147
2	Среднемесячная заработная плата сотрудников в руб.	89 492,00
4	Затраты на оплату труда в руб.:	160 887 890,85

Генеральный директор ООО «ГИРС-сервис»

/Ю.П.Казанцев

