

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2021 год

ООО «ГЭТсервис»

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ГЭТсервис»»

Юридический и фактич. адрес: г. Москва Кронштадтский б-р, д. 7а, помещ.1, комн.12.

Дата регистрации: 15 декабря 2017 года.

ОГРН: 5177746350975

ИНН: 7743238158 КПП: 774301001

Зарегистрировано в ИФНС России № 43 по г. Москве

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 71.20.5 – технический осмотр автотранспортных средств.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Применяется основная система налогообложения.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 31 декабря 2019 года. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Согласно утвержденному документу, в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Основные показатели деятельности

В 2025 году выручка ООО «ГЭТсервиса» (без учета НДС) составила:

По основному виду деятельности – 11 547 тыс.рублей.

Прочие доходы – 94 тыс.руб.

Расходы, связанные с производством и реализацией 12 375 тыс. рублей;

в т.ч. на оплату труда сотрудников – 3 735 тыс.руб.

Прочие расходы: 448 тыс. рублей.

Убыток по итогам 2025г. – 1 183 тыс.руб.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

Капитал и резервы.

В 2025 году показатели капиталов и резервы уменьшились по следующим причинам:

ООО «ГЭТсервис» с 2018г. является аккредитованным оператором технического осмотра транспортных средств (ТО ТС) (область аккредитации – трамвай, троллейбус). Единственной областью, в которой в настоящее время осуществляется деятельность ООО «ГЭТсервис», является проведение ТО трамваев и троллейбусов в городах РФ.

По итогам прошлых лет каждый год образовывалась прибыль в размерах, обычных для коммерческих организаций.

Однако, с 01 октября 2024г., утратил силу пп.17.2 п.2 ст.149 НК РФ, в соответствии с которым услуги по проведению ТО, оказываемых операторами ТО в соответствии с законодательством в области ТО ТС, не подлежали налогообложению НДС.

ООО «ГЭТсервис», находясь на ОСНО, стало вынуждено исчислять и уплачивать НДС в размере 20%. («Выходной» НДС при этом практически отсутствует).

Не имея возможности поднять цены на свои услуги (максимальная стоимость ТО устанавливается Правительствами субъектов Федерации), ООО «ГЭТсервис» в 2025 г. просто лишился около 15% своей выручки, при почти неизменном уровне затрат.

Таким образом, убыток, полученный за 2025г. имеет вполне обоснованный характер.

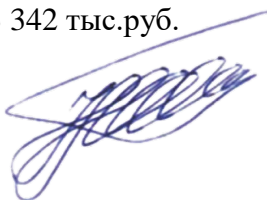
Убыток планируется погасить за счет части нераспределенной прибыли прошлых лет, Таким образом, стоимость капитала и резервов составила по состоянию на 31 декабря 2025г. - 821 тыс. рублей.

На балансе числятся основные средства остаточной стоимостью 0 тыс.руб..

Кредиторская задолженность – 3 082 тыс.руб., в т.ч. перед бюджетом (начисленный НДС и страховые взносы за 2025г. – 678 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность - 3 342 тыс.руб.

Директор ООО «ГЭТсервис»



Маркин Н.С.