

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «Гамма-Сервис+» (ООО «Гамма-Сервис+»)
ИНН 7716128759, КПП 771301001, ОГРН 1037739129790
Адрес: 127474, Г. МОСКВА, Ш. ДМИТРОВСКОЕ, Д. 62, СТР. 4, ПОМЕЩ. 1

1. Общая информация об организации

ООО «Гамма-Сервис+» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предметы аренды в качестве права пользования активом и обязательством по аренде не признаются.

Предметы аренды — нежилые помещения, расположенные по адресу:

- г. Москва, ул. Смольная, д. 4, с.2

- г. Москва, Дмитровское ш., д. 62, стр. 4
- г. Москва, ул. Мосфильмовская, вл. 72А.

Объекты аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются физические лица, граждане РФ:

Иванов Алексей Иванович, доля участия 50%.

Панов Станислав Владимирович, доля участия 50%.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Иванов Алексей Иванович (Протокол собрания участников № 14 от 16.10.2023, сроком на 5 лет).

Штатной должности бухгалтера не предусмотрено.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 13 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Гамма-Сервис+»

А.И.Иванов

Основные средства, всего	
Первоначальная стоимость на начало 2025 года	9726 тыс. руб.
Накопленная амортизация на начало 2025 года	9383 тыс. руб.
Поступило ОС за 2025 год	1824 тыс. руб.
Начисленная амортизация за 2025 год	53 тыс. руб.
Первоначальная стоимость на конец 2025 года	11550 тыс. руб.
Накопленная амортизация за 2025 год	9436 тыс. руб.
Остаточная стоимость на конец 2025 года	2114 тыс. руб.
Дебиторская задолженность на начало 2025 года	17761 тыс. руб.
Дебиторская задолженность на конец 2025 года	23184 тыс. руб.
Кредиторская задолженность на начало 2025 года	5855 тыс. руб.
Кредиторская задолженность на конец 2025 года	5726 тыс. руб.
Долгосрочные займы на начало 2025 года	8979 тыс. руб.
Долгосрочные займы на начало 2025 года	8979 тыс. руб.
Расходы будущих периодов на начало 2025 года	18 тыс. руб.
Расходы будущих периодов на конец 2025 года	31 тыс. руб.
Расходы по обычным видам деятельности, в т. ч.	
Материальные затраты	717 тыс. руб.
Затраты на оплату труда	3182 тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	937 тыс. руб.
Амортизация	53 тыс. руб.
Затраты на аренду	17510 тыс. руб.
Затраты на вывоз ТБО	77 тыс. руб.
Обслуживание 1С Бухгалтерия	48 тыс. руб.
Прочие затраты	22834 тыс. руб.
Итого	45358 тыс. руб.