

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГГС-Сервис»/ООО "ГГС-Сервис"
- ИНН/КПП, ОГРН: 5406627384 /540601001, 1165476212934
- Юридический адрес: 630005, Новосибирская область, г Новосибирск, ул Татарская, дом 83 корпус 1, офис 26
- Основной ОКВЭД: 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
- Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025 - 75 чел.
- Обособленные подразделения отсутствуют
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Уставный капитал — 10 000 (Десять тысяч) руб., оплачен полностью.

Компания принадлежит двум физическим лицам — Оксане Юрьевне Бариновой и Ивану Александровичу Литасову, которые владеют равными долями по 50%. Управление и собственность разделены.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялись

Организация не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Кульнев Сергей Олегович
действует на основании Устава

Главный бухгалтер: Галиос Наталья Владимировна
Назначен приказом № 47 от 16.12.2024 г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет осуществляется директором Общества Кульневым Сергеем Олеговичем

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется главным бухгалтером Общества Галиос Натальей Владимировной

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла **упрощенную систему налогообложения (УСН)** в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объект налогообложения: доходы минус расходы

Налоговая ставка по УСН в отчетном году: 15 % (базовая ставка, установленная НК РФ)

Ставка налога применялась в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации и нормативными правовыми актами субъекта Российской Федерации.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется: линейным способом

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. нематериальные активы отсутствуют

9. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена величина затрат на материальные ценности находящиеся в подотчете у материально-ответственных лиц
Резерв под обесценение запасов не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- по налогам и сборам;
- по страховым взносам;

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налогообложение при УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

В отчетном 2025 году организация начисляла и уплачивала налог на добавленную стоимость в порядке, установленном налоговым законодательством Российской Федерации.

При исчислении НДС применялась налоговая ставка в размере 5 % (специальная ставка для УСН при превышении установленного лимита доходов)

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

13. Аренда

Организация арендует нежилое помещение

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

15. Доходы

Доходы признаются кассовым методом.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

16. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году производилась в сумме 2 600 000 (Два миллиона шестьсот тысяч) рублей 00 копеек.

17. Государственная помощь

В соответствии со статьей 78 Бюджетного кодекса РФ, порядком предоставления субсидий на проведение газификации индивидуальных жилых домов и квартир в многоквартирных домах жилищного фонда г. Новосибирска, замену внутридомового и внутриквартирного газового оборудования в них, утвержденным постановлением мэрии г. Новосибирска от 28.09.2021 № 3442 получена субсидия в 2025г. в размере 12 009 854 (двенадцать миллионов девять тысяч восемьсот пятьдесят четыре) рубля 53 копейки.

В целях достижения результатов муниципальной программы «Жилищно-коммунальное хозяйство города Новосибирска», утвержденной постановлением мэрии города Новосибирска от 19.10.2022 № 3740

18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

19. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «20» марта 2026 г.

Руководитель Кульнев Сергей Олегович