

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАЛЕРЕЯ УСЛУГ»
ОГРН 1187847259247 ИНН 7801650490 КПП 780101001
(192171, Санкт-Петербург, Железнодорожный пр., д.14, копр.1, стр.1, пом.41Н)

Общество с ограниченной ответственностью «ГАЛЕРЕЯ УСЛУГ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ГАЛЕРЕЯ УСЛУГ».

1.2. Юридический адрес – 193235, Город Санкт-Петербург, пр-кт Железнодорожный, д. 14, к. 1, стр. 1, помещ. 41Н

1.3. Дата государственной регистрации – 13.09.2018

1.4. Основной ОКВЭД – 68,32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 20 человек.

В компании есть пенсионеры и предпенсионеры.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000руб. Участником является:

Меликова Екатерина Анатольевна 100%.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Н.А.Поникаров (приказ № 6 от 14.09.2025).

Главный бухгалтер Общества: Ю.А.Зернова (приказ № 8 от 01.05.2024).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ГАЛЕРЕЯ УСЛУГ», основанная в 2018 году, осуществляет деятельность по Управлению недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе. Имеет лицензию на управление МКД и относится к категории налогоплательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения, дата начала применения УСН 13.09.2018г., объект налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ГАЛЕРЕЯ УСЛУГ» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ГАЛЕРЕЯ УСЛУГ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики	Основание
----------------------------	-----------

	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	

Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

ООО «ГАЛЕРЕЯ УСЛУГ» не имеет в собственности или аренде (лизинге) складских помещений и транспортных средств

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету в 2022 году компьютеры и МФУ.

7. Нематериальные активы

НМА не имеется.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляет офисная мебель, которая была приобретена в связи с увеличением штатной численности компании, а также материалы для текущего и аварийного ремонта обслуживаемых МКД

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
Дебиторская и кредиторская задолженность	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 87 234 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 15%. Увеличение данного показателя связано с ростом тарифов на коммунальные и жилищные услуги. Также произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом, связано с увеличением расходов на оплату РСО и постом закупочных цен на материалы и услуги сторонних организаций, привлекаемых к выполнению работ, которые ООО «ГАЛЕРЕЯ УСЛУГ» не имеет возможности осуществлять собственными силами.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Меликова Екатерина Анатольевна., гражданка РФ (Россия), за отчетный период наше Общество выплаты в ее пользу не производило.

11. Финансового анализ по итогам

У Общества чистые активы за три года положительные. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 3048 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

26 марта 2026 г.

Генеральный директор

_____ Н.А.