

Общество с ограниченной ответственностью «Гордесервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Основные сведения об Обществе

- 1.1 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Гордесервис». ИНН 3461060776 КПП 346101001
- 1.2 Юридический адрес: 400026, г. Волгоград, б-р им.Энгельса, д.28, кв.36.
- 1.3 Дата государственной регистрации: 21.09.2016г ОГРН 1163443076708 ОКПО 04648353
- 1.4 Система налогообложения – УСН (Доходы)
- 1.5 Учредитель - гражданка России Шикунова Ю.В. Доля в УК 100%. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.
- 1.6 Основной вид деятельности ОКВЭД 81.29.1 - Дезинфекция, дезинсекция, дератизация зданий, промышленного оборудования.
- 1.7 Орган управления обществом: Директор – Худомясов Александр Иванович, действующая на основании Решения учредителя № 1 от 15.09.2016г.
- 1.8 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года 4 человека.
- 1.9 Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
- 1.10 Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ФЗ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).
- 1.11 Обособленных подразделений нет.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

- 2.1 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», Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.
- 2.2 ООО «Гордесервис» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.
- 2.3 ООО «Гордесервис» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.
- 2.4 Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 20.10.2016 № 1 (с дополнениями, актуальными на 2025г).

3.2 Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 10% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности (ФСБУ 4/2023).

3.3 Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

- Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

3.4 Основные средства. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 по оценочной стоимости, указанной в договоре. При отсутствии согласованной в договоре оценки арендуемого имущества, оно отражается в бухгалтерском учете по условной стоимости 1 руб.

3.5 Материально-производственные запасы. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1 Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб.

Выручка в отчетном году составила:

- по основному виду деятельности – 359тыс.руб. В 2024г – 2520тыс.руб. Увеличение выручки составило 539тыс.руб. за счет расширения клиентской базы;

- прочие доходы -5тыс.руб. (в т.ч. прочие внереализационные рдоходы);

- себестоимость – 1538тыс.руб. в т.ч.

оплата труда – 662тыс.руб.;

отчисления на соц.нужды – 188тыс.руб.;

препараты для выполнения дезинсекционных работ – 237тыс.руб.;

аренда складских помещений – 32тыс.руб.;

горюче-смазочные материалы – 161тыс.руб.;

услуги сторонних организаций – 144тыс.руб.

- прочие расходы – 369тыс.руб. в т.ч.:

комиссия банка – 38тыс.руб.;

аренда автотранспорта – 180тыс.руб.;

аренда офиса – 120тыс.руб.

услуги связи – 14тыс.руб.;

прочее – 17 тыс.руб.

- налог на доходы при УСН – 90тыс.руб

Чистая прибыль по результатам 2025 года составила 1067тыс. руб.,

4.2 По решению учредителя начисление дивидендов производится поквартально. В 2025г выплаты составили 996тыс.руб в т.ч. за 9 месяцев 2025г - 811тыс.руб, за 2024г - 185тыс.руб.

4.3 Арендованные основные средства.

Организация арендует складское помещение по договору аренды нежилого помещения расположенное по адресу: 400005, г.Волгоград, ул. Бакинская, д.8 Стоимость арендной платы за 2025 год составила 32тыс. руб.

Организация арендует офисное помещение по договору аренды, расположенное по адресу: 400026, г. Волгоград, б-р им.Энгельса, д.28, кв.36. Стоимость арендной платы за 2025 год составила 120 тыс. руб.

Организация арендует автотранспортное средство по договору аренды. Стоимость арендной платы за 2025 год составила 180 тыс. руб.

4.4 Дебиторская задолженность на 31.12.2025г – 171тыс.руб в т.ч.

покупатель - 122 тыс.руб;

поставщики - 46 тыс.руб;

налоги - 2тыс.руб.

4.5 Кредиторская задолженность на 31.12.2025г – 117 тыс.руб в т.ч:

поставщики - 37 тыс.руб;

расчеты с подотчетными лицами – 30тыс.руб;

налоги - 36тыс.руб;

расчеты по соц.обеспечению - 15тыс.руб.

5. Информация о деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации или прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем.

Дата составления текстовых пояснений 12 марта 2026 года.

Директор _____ / А.В. Худомясов /