ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«РС-Изол»

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ, Московская область, г.о. Наро-Фоминский, д Тимофеево, стр. 35

Тел. (495) 644-42-16 бухгалтерия
987-10-39 бухгалтерия

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету за 2025 год
общества с ограниченной ответственностью «РС-Изол»

Раздел I. Сведения об обществе

1.1. Полное и сокращенное наименование
Полное фирменное наименование общества : Общество с ограниченной ответственностью "РС-Изол", сокращенное фирменное наименование общества: ООО «РС-Изол».
1.2. Юридический, почтовый адрес и контактные телефоны
Юридический адрес: РФ, Московская область, г.о. Наро-Фоминский, д Тимофеево, стр. 35.
Фактический (почтовый) адрес: РФ, Московская область, г.о. Наро-Фоминский, д Тимофеево, стр. 35.
Тел.: (495) 644-42-16, (495) 987-10-39
1.3. Сведения о государственной регистрации
ООО «РС-Изол» 06.03.2020 г. создано путем реорганизации в форме преобразования, о чем внесена запись за государственным регистрационным номером (ГРН) 1207700105304 и присвоен ИНН 5030097937 КПП 5030101001. ООО «РС-Изол» является полным правопреемником по всем правам и обязательствам **ЗАО «РОСИЗОЛ»** зарегистрировано Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 г. серии 77 № 007186660, выдано Межрайонной ИМНС России № 39 по г.Москве 31 января 2003 г.

1.4. Сведения о размере и структуре уставного капитала
Уставной капитал предприятия составляет 20500 рублей.
1.5. Сведения об участниках
Общее количество участников :
Распределение долей по состоянию на 01 января 2025 года зарегистрировано следующим образом:

№ п/п	Участник общества, физическое лицо	Доля в уставном капитале, %
1.	Чернега Д.Ю.	51,0
2.	Кочкаров Н.С.	31,7
3.	Чернега В.П.	17,3
	Итого:	100

1.6. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор):

Кочкаров Насымжан Сатвалдиевич.

1.7. Сведения об основных видах деятельности

ОКВЭД: 27.90 Производство прочего электрооборудования
ОКВЭД: 25.13.2 Производство невулканизированного каучука и изделий из него; производство резины в виде нити, корда, пластин, листов, полос, стержней и профилей
ОКВЭД: 25.13.3 Производство труб, трубок, рукавов и шлангов из резины, что является основным видом деятельности.

Раздел II. Основные элементы учетной политики предприятия

1. Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации. Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на магнитных лентах, дисках, дискетах и иных электронных носителях с помощью специализированной программы: 1С:Бухгалтерия 8.3

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и на основании учетных записей, произведенных согласно рабочего плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Основные положения учетной политики:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

2.1.1. Оценка основных средств, приобретенных не за денежные средства

Основные средства, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ .

2.1.3. Переоценка основных средств не производится.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью до 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Метод списания ТМЦ в производство по средней себестоимости .

2.1.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей, не создает резервы по отпускам.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета:

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество применяет метод начисления.

2.2.2. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ.

2.2.3. Оценка ТМЦ производится по средней себестоимости .

2.2.4. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей, не создает резервы по отпускам.

Раздел III. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на хозяйственные и финансовые результаты деятельности организации

3.1. Сведения о финансовой деятельности

Дебиторская задолженность на конец налогового периода составила 19 891 тыс. руб.
По сравнению с началом года дебиторская задолженность уменьшилась на 19 972 тыс.руб., что говорит об уменьшении задолженности покупателей и заказчиков.
Кредиторская задолженность на 01.01.26 г. составила 36 641 тыс.руб.

Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами является текущей, просроченной задолженности не имеется.

В отчетном году объем производства продукции, в действующих ценах составил 165 523 тыс. руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года (86 590 тыс. руб.) рост объема производства в действующих ценах составил 91,16 %.

Выручка от реализации продукции, товаров, услуг в 2025 году составила 299 610 тыс. руб., что выше показателей прошлого года на 22 461 тыс.руб. или 8,10 % (277 149 тыс. руб.).

В общем объеме поступлений за 2025 год основную долю занимает поступление от реализации электроизоляционной трубки и шнурчулка собственного производства, которая составила 227 020 тыс. руб. (с НДС), что выше показателей 2024 г. на 12,7 % от 201 404 тыс.руб., выручка от реализации по основному виду деятельности - высоковольтных изоляторов собственного производства, покрышек и оболочек составила 69 604 тыс.руб., (с НДС) что ниже показателей 2024 и 2023 г.г. на 5% и 28,83 % (73 294 и 97 805 тыс.руб.), доля покупных товаров увеличилась (1 779 тыс.руб. – 2024 г.) и составила 2 033 тыс. руб..

По состоянию на 01.01.2026 г. имеются основные средства на сумму 165 128 тыс. рублей, начислен износ в сумме 63 672 тыс.руб. Остаточная стоимость составляет 101 456 тыс. рубля, износ составляет 38,56 %. В 2025 г. ввели Технологическую линию № 5/2024 по производству стеклопластиковых труб для собственных нужд, для производства изоляторов, линия собственной сборки. Получено разрешение на ввод в эксплуатацию Административного корпуса д.Тимофеево, выстроенного за период с 22.12.2023 г. по 22.12.2025 г. хоз и подрядным способом – сумма вложений составила 43 072 тыс.руб. В течение 2025 года приобретено оборудование для производства высоковольтных изоляторов из твёрдой резины на общую сумму 23 430 тыс.руб. и реконструирован-увеличен цех № 3, затраты составили 8 671 тыс.руб., проведено благоустройство территории – асфальто-бетонное покрытие на сумму 3 272 тыс.руб., забор усилен на 186 тыс.руб., таким образом сумма вложений в основные средства составили 85 878 тыс.руб.

За 2025 год по налоговому учету прибыль составила 46 015 тыс. руб. По бухгалтерскому учету прибыль до налогообложения составила 40 255 тыс.руб. Разница между налоговым и бухгалтерским учетом образовалась в результате разницы отнесения прямых расходов в бухгалтерском и налоговом учете, а также общество имеет расходы не принимаемые для целей налогообложения .

В 2025 году на предприятии проведена работа по улучшению качества выпускаемой продукции, в частности, ужесточен входной контроль за поставляемым сырьем и комплектующими. В 2025 году проведена ресертификация системы менеджмента качества.

Раздел IV.Прочие аспекты учета

4.1 По учету расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02 не применяется.

4.2 Аффилированные лица

ООО «РС-Изол» как юридическое лицо участвует своим капиталом в финансово-хозяйственной деятельности, уставном капитале ЗАО "Управляющая компания РУСИЗОЛ-групп" и владеет 45 % акций. Какие-либо юридические лица не имеют долей (акций) в уставном капитале ООО «РС-Изол» и не участвуют в ее финансово-хозяйственной деятельности.

4.3 Событий после отчетной даты нет.

Раздел V.Организация труда заработной платы

Среднесписочная численность работников ООО «РС-Изол» в 2025 году составила 58 чел.

Фонд заработной платы работников списочного состава составил 61 821 тыс. руб.

среднемесячная заработная плата работников фирмы в 2025 году составила 88 823 руб.

Раздел VI. Результаты 2025 и перспективы развития на 2026 год

В целом итоги работы ООО «РС-Изол» за 2025 год можно оценить как удовлетворительно, на 2026 г. коллектив предприятия ставит планы по увеличению объема продаж и завоевание новых рынков, сохранения производства, обновлению номенклатуры выпускаемой продукции, улучшение качества и конкурентоспособности продукции, техническое перевооружение производства.

Генеральный директор Н.С.Кочкаров

Главный бухгалтер Л.Н. Комарова