Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету

о целевом использовании средств за 2025 год ПК "РОГОВО-ГАЗ"

Настоящие пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПК «РОГОВО-ГАЗ» (далее – ПК) по состоянию на 31 декабря 2025 г. сформировано в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о целевом использовании средств;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

1. Краткая характеристика деятельности ПК:

Сокращенное наименование – ПК «РОГОВО-ГАЗ»

Юридический адрес - 117321, Город Москва, ул. Профсоюзная, дом 142, корпус 2, квартира 142

ИНН - 7728353815

Электронная почта - dm.usachef@mail.ru

Основной ОКВЭД (Вид деятельности) - 68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

1.2 Информация об органах управления и руководителе:

Председатель правления – Усачев Дмитрий Васильевич.

2. Информация об учетной политике:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости выбора учетной политики.

3. Бухгалтерский учет в ПК ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.5.».

4. Расшифровка показателей отечности:

4.1 Основные средства - Газопровод в 2024 году присвоен кадастровый номер 77:22:0040224:577

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
				поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 731	(83)	-	-	-	(94)	-	-	-	-	-	2 731	(178)
	За 2024 г.	-	-	2 731	-	-	(83)	-	-	-	-	-	2 731	(83)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	2 731	(83)	-	-	-	(94)	-	-	-	-	-	2 731	(178)
	За 2024 г.	-	-	2 731	-	-	(83)	-	-	-	-	-	2 731	(83)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 553	2 648	-
в том числе:			
Сооружения	2 553	2 648	-

4.2 Финансовые и другие оборотные активы

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	30	(30)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	30	(30)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	30	(30)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	31	-	3	-	-	-	-	-	34	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	-	-	-	-	31	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31	-	-	-	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	-	-	-	-	31	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	31	-	3	-	-	-	-	X	34	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	-	-	-	X	31	-

Дата 26.03.2026 года.

Председатель правления Усачев Дмитрий Васильевич