

## Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Родник» за 2025 год

### 1. Сведения об обществе.

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Родник".
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 653000, Кемеровская область - Кузбасс, г Прокопьевск, ул Калинина, д. 5
- 1.3. Дата государственной регистрации: 08.08.2006г., ОГРН № 1064223023457
- 1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 4223043090, КПП 422301001.
- 1.5. Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица-Генеральный директор Голубева Наталья Петровна.
- 1.6. Размер доли Участников общества в Уставном капитале
  - а) КУРУЧ ПЕТР ИВАНОВИЧ -100%
- 1.7. Функции ведения бухгалтерского учета возложены на Никифорову О.Б..
- 1.8. Уставный капитал Общества составляет 1 161 000 рублей.
- 1.9. Общество не выпускает акции.
- 1.10 Общество имеет долю в Уставном капитале ООО «Кузбасская энергосетевая компания» ИНН 4205109750 в размере 7,1% и ООО «Трансуправление» ИНН 4246006715 в размере 90%.

### 2. Основные положения Учетной политики Общества

- 2.1. Общество с ограниченной ответственностью "Родник" (далее - Общество) применяет общую систему налогообложения.
- 2.2. Для оформления фактов хозяйственной жизни Обществом применяются унифицированные формы документов.
- 2.3. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
- 2.4. Учет материально производственных запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.
- 2.5. Приобретение материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".
- 2.6. Материально производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение.
- 2.7. Общество не создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей.
- 2.8. При реализации покупных товаров организация для определения стоимости их приобретения применяет метод оценки по средней стоимости.
- 2.9. Общество исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности. Возникшие в результате исправления ошибки прибыль или убыток включаются в состав прочих доходов или прочих расходов текущего отчетного периода. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.10. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

### 3. Отчетность Общества

3.1. Отчетность Общества составлена в соответствии с Российскими правилами отчетности и соответствует требованиям ФСБУ 4/2023

### 4. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

4.1. Характеристика деятельности общества за год:

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

4.2. Сумма уплаченных обществом налогов в бюджет, отчислений на социальные нужды, иных платежей и сборов.

| Тыс.руб. |                                                                   |                                         |                    |                     |                                        |
|----------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------------------------|
| №<br>п/п | Перечень налогов и сборов                                         | Сальдо на<br>начало<br>периода<br>по Кт | Оплачено<br><br>Дт | Начислено<br><br>Кт | Сальдо на<br>конец<br>периода<br>по Кт |
| 1        | Налог на доходы с физических лиц                                  |                                         | 16 280,9           | 16 280,9            |                                        |
| 2        | НДС                                                               | 1 742,3                                 | 7 789,9            | 8 242,9             | 2 195,3                                |
| 3        | Налог на прибыль                                                  | 1 447,7                                 | 9 547,9            | 11 342,6            | 3 242,4                                |
| 4        | Налог на имущество                                                | 249,6                                   | 998,9              | 972,0               | 222,7                                  |
| 5        | Транспортный налог                                                | 9,7                                     | 38,88              | 38,88               | 9,7                                    |
| 6        | Налог на землю                                                    | 21,5                                    | 85,7               | 85,7                | 21,5                                   |
| 7        | Социальные налоги сборы                                           | 39,6                                    | 294,1              | 273,6               | 19,1                                   |
| 8        | Штрафы, взыскиваемые органами Министерства РФ по налогам и сборам |                                         |                    |                     |                                        |
| 9        | <b>Всего налогов и сборов</b>                                     | <b>3 510,4</b>                          | <b>35 036,28</b>   | <b>37 236,58</b>    | <b>5 710,7</b>                         |

4.3. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. Составляет 5 768,00 тыс. руб., в т.ч. 5 710,70 тыс. руб. по налогам и сборам.

4.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 30 452,66 тыс. руб.

4.5. Социальные показатели.

| Показатели                          |             |         |
|-------------------------------------|-------------|---------|
| Среднесписочная численность рабочих | (чел.)      | 0,00    |
| Затраты на оплату труда             | (тыс. руб.) | 1 084,4 |
| Средняя заработная плата работников | (тыс. руб.) | 45,18   |

*Сотрудниками организации являются: 2 внешних совместителя.*

#### 4.6. Распределение прибылей и убытков

Общество не создает из своей прибыли фондов специального назначения. Чистая прибыль за отчетный год присоединяется к нераспределенной прибыли прошлых лет.

Нераспределенная прибыль прошлых лет может быть впоследствии направлены на потребление, на развитие производства, на реконструкцию, на выплату дивидендов и прочие цели.

#### 5. Расшифровка прочих доходов и расходов

Тыс. руб.

| № п/п | Наименование                                       | Сумма           |
|-------|----------------------------------------------------|-----------------|
| 1.    | <b>Прочие доходы всего</b>                         | <b>91 016,8</b> |
| 1.1.  | Проценты к получению по договорам займа (депозита) | 9 363,3         |
| 1.2.  | Причитающиеся дивиденды от росс.организаций        | 81 115,7        |
| 1.3.  | Прибыль (убыток) прошлых лет                       | 537,80          |
| 2.    | <b>Прочие расходы всего</b>                        | <b>34,65</b>    |
| 2.1.  | Расходы на ведение расчетного счета                | 34,65           |

#### 6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 11 марта 2026 года.

Генеральный директор



Н.П..Голубева