

«Родник»

Адрес: 142350, Московская обл., г.о. Чехов, д. Ивачково, ул. Лесная, владение 12, строение 1.

Тел. (495) 789-6270

ИНН 5048017869 КПП 504801001

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Родник» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Родник».

1.2. Юридический адрес – 142350, Московская обл, городской округ Чехов, Ивачково д, Лесная ул, владение № 12, строение 1

1.3. Дата государственной регистрации – 23.04.2008

1.4. Основной ОКВЭД – 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Доп.вид деятельности ОКВЭД -68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

1.5. Среднесписочная численность на 31.12.2025 составляет 21 человек

1.6. Уставный капитал составляет 25 000 тыс. руб. Участниками являются:

№ п/п	Ф.И.О. участника - физического лица/ полное наименование участника - юридического лица	Доля (часть доли) участника (общества) в уставном капитале (%)	Доля (часть доли) оплачена (полностью, не полностью др.)	Дата перехода (приобретения) доли (части доли) к участнику (обществу)	Основания перехода (приобретения) доли (части доли) к участнику (обществу)
1	Котенков Дмитрий Александрович	20,5	полностью	23.04.2008	Создание общества
2	Пигалев Андрей Александрович	20,5	полностью	23.04.2008	Создание общества
3	Федотов Валерий Михайлович	20,5	полностью	23.04.2008	Создание общества
4	Чикин Сергей Юрьевич	16,5	полностью	23.04.2008	Создание общества
5	Каминская Елена Владимировна	22	Уставный капитал оплачен полностью	14.05.2019	Дарение

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Потапов Виталий Анатольевич (приказ № 5 от 14.05.2010г)

Главный бухгалтер Общества: Новикова Наталья Анатольевна (приказ № 7 от 03.06.2013г).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тыс. руб.

Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

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)
	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	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету Здания, Сооружения, Машины и оборудование (кроме офисного), Земельные участки и др. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 6 и 6.1.

7. Дебиторская задолженность

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 7 и 7.1.

8. Обязательства

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 8 и 8.1.

9. Обеспечения обязательств

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 9

10. Расходы по обычным видам деятельности

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 10

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	249 547	(149 979)	723	-	-	(11 118)	-	-	-	-	-	250 270	(161 097)	
	3а 2024 г.	249 230	(136 664)	317	-	-	(13 315)	-	-	-	-	-	249 547	(149 979)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	118 179	(68 533)	485	-	-	(3 397)	-	-	-	-	-	118 664	(71 929)	
	3а 2024 г.	117 862	(63 348)	317	-	-	(5 184)	-	-	-	-	-	118 179	(68 533)	
Сооружения	3а 2025 г.	51 023	(22 285)	-	-	-	(2 626)	-	-	-	-	-	51 023	(24 911)	
	3а 2024 г.	51 023	(19 653)	-	-	-	(2 633)	-	-	-	-	-	51 023	(22 285)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	65 108	(44 872)	-	-	-	(4 843)	-	-	-	-	-	65 108	(49 714)	
	3а 2024 г.	65 108	(39 599)	-	-	-	(5 272)	-	-	-	-	-	65 108	(44 872)	
Земельные участки	3а 2025 г.	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46	-	
	3а 2024 г.	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	89 127	99 522	112 520
в том числе:			
Здания	46 735	49 646	54 513
Сооружения	26 112	28 738	31 370
Машины и оборудование (кроме офисного)	15 394	20 237	25 509
Неамортизируемые основные средства - всего	46	46	46
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	46	46	46
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
--	---	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	274	-	11 157	-	-	(485)	10 946	-
	3а 2024 г.	237	-	354	-	-	(317)	274	-
в том числе: Система вентиляции в помещении Гаража, 1-этажный, общ.пл. 550,7 кв.м. , стр. 6 в осях 6,7,8	3а 2025 г.	100	-	-	-	-	(100)	-	-
	3а 2024 г.	100	-	-	-	-	-	100	-
Наружные пожарные лестницы с ограждением для здания котельной, площадью 792,8 кв.м.	3а 2025 г.	37	-	211	-	-	(249)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	37	-	-	-	37	-
АУПП, СПС, СОУЭ для Объекта, расположенного в осях 1-12/Б-Р , стр.1, стр.13	3а 2025 г.	-	-	10 946	-	-	-	10 946	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система вентиляции (лит.А пл.781,7 кв.м.)	3а 2025 г.	137	-	-	-	-	(137)	-	-
	3а 2024 г.	137	-	-	-	-	-	137	-
Устройство кварц-наполненного химстойкого покрытия (фактурное) в стр.13	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	317	-	-	(317)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	640	-	29 017	(29 032)	-	-	X	X	625	-
	3а 2024 г.	450	-	30 257	(30 067)	-	-	X	X	640	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	640	-	2 092	(2 107)	-	-	-	-	625	-
	3а 2024 г.	450	-	1 957	(1 768)	-	-	-	-	640	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	26 925	(26 925)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	28 299	(28 299)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	92 123	-	20 768	-	(53 628)	-	-	-	59 263	-
	3а 2024 г.	58 346	-	38 454	-	(4 677)	-	-	-	92 123	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 799	-	406	-	(241)	-	-	-	1 963	-
	3а 2024 г.	1 550	-	1 239	-	(990)	-	-	-	1 799	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	89 125	-	20 102	-	(53 038)	-	-	-	56 189	-
	3а 2024 г.	55 306	-	37 068	-	(3 251)	-	-	-	89 124	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	105	-	35	-	(6)	-	-	-	134	-
	3а 2024 г.	120	-	7	-	(22)	-	-	-	105	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	231	-	25	-	(231)	-	-	-	25	-
	3а 2024 г.	220	-	31	-	(19)	-	-	-	231	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	310	-	200	-	-	-	-	-	510	-
	3а 2024 г.	703	-	-	-	(392)	-	-	-	310	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	444	-	-	-	(3)	-	-	-	441	-
	3а 2024 г.	444	-	-	-	-	-	-	-	444	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	109	-	-	-	(108)	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	109	-	-	-	-	-	109	-
Итого	3а 2025 г.	92 123	-	20 768	-	(53 628)	-	-	X	59 263	-
	3а 2024 г.	58 346	-	38 454	-	(4 677)	-	-	X	92 123	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	127 507	7 087	-	(50 000)	-	-	84 594
	За 2024 г.	119 006	8 501	-	-	-	-	127 507
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	127 507	7 087	-	(50 000)	-	-	10 720
	За 2024 г.	119 006	8 501	-	-	-	-	60 720
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 827	2 459	-	(3 568)	-	-	6 718
	За 2024 г.	4 587	3 382	1	(143)	-	-	7 827
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 443	2 317	-	(3 548)	-	-	3 212
	За 2024 г.	1 539	2 965	-	(61)	-	-	4 443
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	9	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3	1	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	3	1	-	-	-	3
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	390	24	-	(20)	-	-	394
	За 2024 г.	472	-	-	(82)	-	-	390
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 706	70	-	-	-	-	2 776
	За 2024 г.	2 316	390	-	-	-	-	2 706
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	286	38	-	-	-	-	324
	За 2024 г.	261	25	-	-	-	-	286
Итого	За 2025 г.	135 334	9 546	-	(53 568)	-	X	91 312
	За 2024 г.	123 593	11 883	1	(143)	-	X	135 334

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
--	------------	---	---	---	---	---

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	170 000	170 000
в том числе:			
АЛЬФА-БАНК АО	-	170 000	170 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	29 032	30 068
Затраты на оплату труда	15 823	14 658
Отчисления на социальные нужды	3 862	3 126
Амортизация	12 702	13 315
Прочие затраты	20 397	25 490
Итого по элементам	81 816	86 657
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	81 816	86 657

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-