Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 год

по ООО «Региональное оперативное обслуживание сетей»

1. Общие сведения

1. Сокращенное наименование: ООО «РООС».

1.2. Полное наименование общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Региональное оперативное обслуживание сетей».

1.3. Адрес и телефон организации: 652600, Россия, Кемеровская область, г. Белово, ул.Володарского, зд.1Б

тел. 8-384-52-38622 **e-mail**: ooo-roos@yandex.ru;

почтовый адрес: 652600, Россия, Кемеровская область, г. Белово, ул. Володарского, зд.1Б

1.4. Организационно-правовой статус: Общество с ограниченной ответственностью.

Общество с ограниченной ответственностью «Региональное оперативное обслуживание сетей».

Зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Кемерово 28 сентября 2018 года. Присвоен идентификационный номер налогоплательщика 4202053161.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером № 1184205019228.

1.5. Деятельность Общества осуществляется на основании **Устава**, утвержденного ПРОТОКОЛОМ №1 общего собрания учредителей о создании Общества с ограниченной ответственностью от 10.09.2018 г.

1.6. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 года составляет 95 человек.

1.7. Структура уставного капитала: ООО «РООС»

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Доля в Уставном капитале Общества:

Елисеева Вера Геннадьевна - 5000 руб.

Корчевный Петр Иванович - 5000 руб.

Директор Общества - Лебедев Евгений Викторович

Главный бухгалтер - Малышева Оксана Николаевна

1.8. **Основными видами деятельности являются:**

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

1.9. Основные элементы учетной политики

Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», и Положением по бухгалтерскому учету 01/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №73-ОД от 28 декабря 2024 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью менее 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

Пояснения к строкам бухгалтерского баланса

1. **Основные средства стр.1150 гр.4:**

- Машины и оборудование (кроме офисного) - 278 тыс.руб.;

- Офисное оборудование - 50 тыс.руб.;

- Транспортные средства - 9 207 тыс.руб.;

- Производственный и хозяйственный инвентарь - 179 тыс.руб.;

- Другие виды основных средств - 196 тыс.руб.

2. Запасы стр.1210 гр.4:

- Материалы - 2324 тыс. руб.;

- ГСМ - 192 тыс. руб.;

- Запчасти - 12 тыс. руб.;

- Спецодежда и спецоснастка - 219 тыс. руб.

3. Дебиторская задолженность стр.1230 гр.4:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 181 тыс. руб.;

- Расчеты с покупателями и заказчиками - 136 427 тыс. руб.;

- Расчеты по налогам и сборам - 13 930 тыс. руб.;

- Прочая дебиторская задолженность - 201 тыс. руб.;

- Расчеты по социальному страхованию - 27 тыс. руб.;

4. Нераспределенная прибыль стр.1370 гр.4:

- Нераспределенная прибыль текущего года - 36512 тыс. руб.;

- Нераспределенная прибыль прошлых лет - 62 683 тыс. руб.

5. Кредиторская задолженность стр.1520 гр.4:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 40 486 тыс. руб.;

- Расчеты с покупателями и заказчиками - 1 тыс. руб.;

- Расчеты по налогам и сборам - 123 тыс. руб.;

- Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС - 8 555 тыс. руб.;

- Сальдо по ЕНС - 413 тыс. руб.;

- Расчеты по социальному страхованию - 6 686 тыс. руб.;

- Расчеты с персоналом по оплате труда - 3 639 тыс. руб.;

- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 15 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.
Информация, поясняющая показатели бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности в соответствии с федеральными стандартами (в частности, информация о наличии и движении отдельных видов активов и обязательств) приведена в таблицах (прикреплены к Пояснительной записке).
Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на 01.01.2026 отсутствует.

Директор ООО «РООС» Е.В.Лебедев

Главный бухгалтер О.Н.Малышева