

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету
о финансовых результатах за 2025г.**

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование – ООО «Родник»

Юридический адрес: 199178, Санкт-Петербург, В.О. Малый пр. д.62, корп.1, лит.А, пом.3Н

Фактический адрес: 199178, Санкт-Петербург, В.О. Малый пр. д.62, корп.1, лит.А, пом.3Н

Дата государственной регистрации – 24.12.2014г.

ООО «Родник» является микропредприятием, социальным предприятием.

Основной вид деятельности – 96.01 «Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий»

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025г. составляет 14 человек.

Уставной капитал составляет 10 тысяч рублей.

Единственным участником общества является Дахис И.Э. с долей 100 процентов.

Генеральный директор общества – Дахис Ирина Эдуардовна

Главный бухгалтер – Шкиря Татьяна Геннадьевна.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит аудиту.

2. Стандарты, по которым составлялась отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Родник» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Родник» применяет ФСБУ 6/200 «Основные средства», 5/2019 «Запасы ПБУ 9/99 «Доходы организации ПБУ 10/99 «Расходы организации» а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Родник» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», а так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025году гранты, субсидии, господомощь.

3. Инвентаризация.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	20.12.2025	
МПЗ	27.12.2025	
Дебиторская и кредиторская задолженность	27.12.2025	

В ходе инвентаризации недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

4. Информация о деятельности.

ООО «Родник» планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не планируется. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

5. Результаты деятельности.

Выручка от реализации услуг за 2025 год составила 24536 тыс. рублей, что выше показателя прошлого года на 8% (22681 тыс. рублей в 2024 году)

Прибыль за отчетный период значительно меньше предыдущего года (19 тыс. рублей в 2025 году, 248 тыс. рублей в 2024 году) т.к. в организации были произведены затраты на обслуживание программного сопровождения (АГБИС Химчистка), размещение рекламы в соц. сетях, списание неустойки по решению Арбитражного суда, а также значительно выросла стоимость обслуживания и проценты за зачисления средств банком.

6. Учетная политика.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100000 рублей за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бух. учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.	Пункт 5,13,32,35 ФСБУ 6/200
Материально-производственные запасы	1. В стоимость приобретенных материалов включаются только уплаченные при приобретении суммы. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы» Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (канцелярские товары, бумага и пр.)	Пункты 6,13,17,26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам учитываются в составе прочих расходов.	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу услуг ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 20 «Производство» 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бух. учета и инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н) пункт 7 ПБУ 1/2008

7. Дата составления пояснений: 20 марта 2026г.

Генеральный директор



Дахис И.Э.