

**Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ" Г. ТАЙГА за 2025год**

1. Сведения об обществе.

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ" Г. ТАЙГА
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 652400, Кемеровская область - Кузбасс, г Тайга, ул Советская, здание 109
- 1.3. Дата государственной регистрации: 10.02.2006 г., ОГРН № 1064246006021
- 1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 4246006472, КПП 424601001.
- 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 Мельчакову Г.В.
- 1.8. Уставный капитал Общества составляет 650 850 рублей.
- 1.9. Общество не выпускает акции.

2. Основные положения Учетной политики Общества

- 2.1. Общество с ограниченной ответственностью "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ" Г. ТАЙГА (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:

- возмездное оказание услуг по сдаче в аренду имущества Общества.
- оптовая торговля.

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

Тыс.руб.					
№ п/п	Перечень налогов и сборов	Сальдо на начало периода по Кт	Оплачено Дт	Начислено Кт	Сальдо на конец периода по Кт
1	Налог на доходы с физических лиц		8478,5	8478,5	
2	НДС	2198,6	9176,8	9090,1	2111,9
3	Налог на прибыль	-474,9	26418,7	26854,7	-38,9
4	Налог на имущество	762,2	2351,9	2068,1	478,4
5	Транспортный налог	16,1	61,8	60,8	15,1
6	Налог на землю	53,3	213,1	213,1	53,3
7	Социальные налоги сборы	25,2	358,6	362,9	29,5
8	Штрафы, взыскиваемые органами Министерства РФ по налогам и сборам		1,2	1,2	-
9	Всего налогов и сборов	2580,5	47060,6	47129,4	2649,3

4.3. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 3075,0 тыс. руб., в т.ч. 2649,3 тыс. руб. по налогам и сборам.

4.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 24925,6 тыс. руб.

4.5. Социальные показатели.

Сотрудниками организации являются, внешние совместители.

Показатели		
Среднесписочная численность рабочих	(чел.)	0,00
Затраты на оплату труда	(тыс. руб.)	1549,9
Средняя заработная плата работников	(тыс. руб.)	64,6

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.	Прочие доходы всего	133,3
1.1.	Реализация основных средств	133,3
2.	Прочие расходы всего	209,0
2.1.	Госпошлина	18,5
2.2.	Предоставление права пользования имуществом	149,1
2.3.	Услуги нотариуса	5,9
2.4.	Пени по налогам и сборам	1,2
2.5.	Расходы на услуги банков	34,3

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026 года.

Генеральный директор

Н.П. Голубева