

## Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Мысковская электросетевая организация» за 2025 год

### 1. Сведения об обществе.

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Мысковская электросетевая организация".
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 652840, Кемеровская область - Кузбасс, г. Мыски, ул. Первомайская, д. 22.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 08.11.2006 г., ОГРН № 1064214012390.
- 1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 4214026476, КПП 421401001.
- 1.5. Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица - Директор Бельницкий А. В.
- 1.6. Размер доли Участников общества в Уставном капитале:
  - а) Куруч Петр Иванович - 80%
  - б) Общество с ограниченной ответственностью "Оптима" - 20%.
- 1.7. Функции ведения бухгалтерского учета возложены на Мельчакову Г.В.
- 1.8. Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей.
- 1.9. Общество не выпускает акции.

### 2. Основные положения Учетной политики Общества

- 2.1. Общество с ограниченной ответственностью "Мысковская ЭСО" (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.

№ п/п	Перечень налогов и сборов	Сальдо на начало периода по Кт	тыс.руб.		Сальдо на конец периода по Кт
			Оплачено Дт	Начислено Кт	
1	Налог на доходы с физических лиц	1,8	2326,4	2326,6	2
2	НДС	653,1	3823,3	3683,2	513
3	Налог на прибыль	617,4	2553,5	2570	661,8
4	Налог на имущество	144,3	577,8	553,6	120,1
5	Транспортный налог	3,5	13,8	13,8	3,5
6	Социальные налоги сборы	7,4	80,9	81,4	7,9
7	Штрафы, взыскиваемые органами Министерства РФ по налогам и сборам			-	-
8	Всего налогов и сборов	1427,5	9375,7	9228,6	1308,3

#### 4.3. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 1472,0 тыс. руб., в т.ч. 1308,3 тыс. руб. по налогам и сборам.

#### 4.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 9933,9 тыс. руб.

#### 4.5. Социальные показатели.

Показатели		
Среднесписочная численность рабочих	(чел.)	0
Затраты на оплату труда	(тыс. руб.)	247,7
Средняя заработная плата работников	(тыс. руб.)	6,9

*Сотрудниками организации являются, внешние совместители.*

#### 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>8146,1</b>
1.1.	Вклад в уставный капитал сторонней организации	729,3
1.2.	Продажа основных средств	123,0
1.3.	Проценты к получению (по займам и депозитам)	6933,8
1.4.	Списание дебиторской/кредиторской задолженности	2,3
1.5.	Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	116,7
1.6.	Прочие доходы	241,0
2.	<b>Прочие расходы всего:</b>	<b>779,9</b>
2.1.	Резерв по сомнительным долгам	489,9
2.2.	Расчетно-кассовое обслуживание	38,5
2.3.	Прочие расходы	251,5

### 6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений \_\_\_\_\_ 2026 года.

Директор



Бельницкий А. В.