

**Пояснительная записка
финансово- хозяйственной деятельности
Общества с ограниченной ответственностью «Родник»
за 2025г.**

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Родник» сокращенное наименование – ООО «Родник» зарегистрировано в соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании юридического лица 14 января 2005 года за основным государственным регистрационным номером 1055008500040, зарегистрированным МИФНС №11 по Московской области. ИНН 5043018530, КПП 504301001.

Юридический адрес общества: 142200, Московская область, г. о. Серпухов, г. Серпухов, ул. Ворошилова, д.126А, офис 410.

Фактический адрес общества: 142200, Московская область, г. о. Серпухов, г. Серпухов, ул. Ворошилова, д.126А, офис 410.

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

Учредителем учреждения является одно физическое лицо – Шубцов Александр Дмитриевич, размер доли в Уставном капитале -100%.

Уставной капитал составляет 10 000 рублей.

Предприятие является Микропредприятием, действующего на основании Устава и Законодательства РФ.

Предметом деятельности учреждения является строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями. ОКВЭД 42.22.

Руководителем организации является генеральный директор Шубцов Александр Дмитриевич, назначенный на должность приказом №04/01 от 30.04.2009г. В соответствии с ч.1 ст. 7 Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на генерального директора приказом №1 от 11.01.2021г.

ООО «Родник» работает с заказчиками на основе договоров.

ООО «Родник» ведет свою деятельность на общей системе налогообложения. Объектом налогообложения является выручка от реализации выполненных работ, услуг, уменьшенная на величину расходов уменьшающих сумму доходов от реализации работ, услуг.

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета, ныне действующими ФСБУ и ПБУ.

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

Выручка от реализации выполненных работ и услуг за 2025 год составила 26038,9тыс.руб. и снизилась к объему выручки за 2024 год на 27%. Себестоимость продаж от выручки за 2025г. составила 20923,7тыс.руб. по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 12%. Управленческие расходы за 2025 год составили 4749.5 тыс. руб.

Финансовый результат связанный с выполнением работ, услуг и их реализацией за 2025 год составил 365,7 тыс. руб. прибыли.

Прочие доходы за 2025 год составили 2339,1тыс.руб.

Прочие расходы за 2025 год составили- 1876,9тыс. руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности ООО «Родник» за 2025 год сработало с прибылью. Сумма прибыли до налогообложения составила 628345 рублей.

По итогам деятельности за 2025 год был начислен налог на прибыль в сумме 586907,00рублей, который подлежит уплате в бюджет.

Чистая прибыль за 2025 год составила 41438 рублей. Убытки прошлых лет уменьшились, и на 31.12.2024г. составляют 4848,2тыс.руб. За период с 2021 года наблюдается устойчивое снижение убытков.

Налоговая нагрузка за 2025 год по видам экономической деятельности составила 22,2% ($5788,8/26038,9 \cdot 100\% = 22,2\%$), что значительно выше показателей среднеотраслевой налоговой нагрузки по видам экономической деятельности организации (14,4%).

Выручка за 2025 год составила -26038,9 рублей.

Начислено налогов за 2025 год- 6611038 рублей, в том числе:

- налог на прибыль -586907рублей,
- НДФЛ -209630 рублей,
- НДС-5807679рубль,
- транспортный налог -6822 рубля.

ФОТ за 2025 составил 1612,5тыс. руб., начислено страховых взносов от ФОТ 384,5тыс. руб., взносов на ПФ и НС – 14,5тыс. руб. Среднегодовая зарплата сотрудников составила 59724 рубля.

На 31.12.2025 года в ООО «Родник» работает 3 человека списочного состава

Государственной помощи и безвозмездно полученных материальных ценностей в 2025г. ООО «Родник» не получало.

ООО «Родник» в 2025 году пользовалось льготами по начислению страховых взносов как Микропредприятие.

Реализация по ценам ниже нормативных (плановых) не производилась, бартерные сделки не осуществлялись. Внешнеэкономическая деятельность не велась, выплаты иностранным юридическим и физическим лицам не производились.

Дебиторская задолженность на 01.01.2026г. составляет – 15864,0тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2025. составляет- 31955,6тыс. руб.

Задолженность в фонды на 01.01.2026 года составляет- 45647,00 рублей.

Задолженность по налогам на 01.01.2026 года составляет 4641217,00 рублей, в том числе:

-НДС	– 4061714,00 рублей,
-налог на прибыль	– 578531,00рубль,
-транспортный налог	– 972,00рубля.

Задолженность перед персоналом по оплате труда на 01.01.2026 года составляет -99180 рублей.

В течение 2025 года учетная политика не менялась.

Метод определения выручки от реализации: по мере выполненного объема работ, услуг и предъявлению заказчику расчетных документов. Оказание услуг осуществляется без учета б/с 40.

Основное средство принято к бухгалтерскому и налоговому учету по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

За 2025 год начислено амортизации основных средств на сумму 102644 рубля.

Основные средства стоимостью менее 100000,00 рублей в налоговом учете списываю полностью на затраты единовременно, в момент принятия к учету.

Затраты на ремонт основных средств, включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. За 2025 год на ремонт основных средств израсходовано 248100,00рублей.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, производится методом оценки запасов по средней себестоимости.

Метод учета материальных ценностей применяется с использованием счета № 10 «Материалы» с применением субсчетов.

Текстовые пояснения составлены 23 марта 2026г.

Генеральный директор
ООО «Родник»-



А.Д.ШУБЦОВ