

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВОДОКАНАЛ ПОДГОРНОЕ 1"

ИНН 3662163450/366201001, 394075, г. Воронеж, Коминтерновский район, ул.Дмитрия Горина, д.2В. тел.2 40-54-30
р/с 40702810803000001458 «СДМ-БАНК» (ПАО), БИК 044525685, к/с 30101810845250000685
№ 17 от « 26 » марта 2026г.

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

1.Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал Подгорное 1»

Сокращенное наименование - ООО «Водоканал Подгорное 1»

Юридический адрес - 394075,г. Воронеж, ул. Дмитрия Горина,2в

Дата государственной регистрации – 28.03.2011г.

Основной вид деятельности – распределение воды. ОКВЭД -36.00

ОГРН 1113668013502 ИНН 3662163450

Является субъектом малого предпринимательства

Уставной капитал составляет 35тыс.руб.,состоит из 100%доли одного участника является Акулова И.Ю. задолженность по внесению доли в уставной капитал общества отсутствует.

С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы»

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31декабря 2025года составляет 12человек.

Директор ООО «Водоканал Подгорное 1» Акулова И.Ю.

2.Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1.Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100т.руб. за единицу. Затраты на приобретение создание указанных активов признаются расходами	Пункты 5, 3, 32 и 35 ФСБУ6/2020

	<p>периода, в котором они понесены,</p> <p>2. Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.</p> <p>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.</p>	
Материально производственные запасы.	<p>1. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.</p> <p>2. При реализации или при отпуске их в производство материалы оцениваются по себестоимости</p>	Пункты 6,13,17,26,ФСБУ5/2019
Займы	В организации предусматривается использование беспроцентного займа при отсутствии денежных средств в кассе и при необходимости оплаты за наличный расчет через подотчетное лицо с оформлением договора. Основная сумма долга по полученным займам отражается в составе кредиторской задолженности.	
Резервы	Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощенных способов учета. Дебиторская задолженность отражается в сумме, установленной договором. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности	
Расходы	<p>Расходы товаров ежемесячно списываются с кредита счета 20 «Основное производство» и косвенные(затраты общехозяйственного назначения которые отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы в дебет счета 90 «Продажи»</p> <p>3. Датой определения выручки от реализации считается день поступления средств за реализацию оказанных услуг на счета, день поступления выручки в кассу.</p>	Плансчетов бухгалтерского учета

3. Стандарты по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023. ООО «Водоканал Подгорное1» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме .

ООО «Водоканал Подгорное1» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ10/99 «Расходы организации»,..

Общество не применяет ПБУ18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» так как в праве вести упрощенный учет.

Организация не получала в 2025году госпомощь.

4. Основные факторы повлиявшие на результаты деятельности.

В отчетном году выручка составила 24157.03т.руб. выручка получена по основному виду деятельности 18263.руб, прочие доходы составили от реализации автомобиля 1200т.руб приобретенного в 2014г. и прочие доходы 308,31т.руб. По итогам года получен убыток (-6355тыс руб.)

По состоянию на 31 декабря 2025года существенную часть внеоборотных активов Общества составляют основные средства используемые в основной деятельности . В2025году изменения стоимости основных средств связано с выбытием автомобиля 2014года...

Расходы по виду деятельности за 2025год сформированы преимущественно материальными затратами ,затратами на оплату труда, страховыми взносами, амортизацией и прочими производственными (управленческими расходами).

Расходы на ремонт и техническое обслуживание -7584,29т.руб

Расходы на оплату труда составили 5696,27т. руб.

Отчисления на страховые взносы-1504,45т. руб.

Расходы на амортизацию составили 2228,94т.руб...

Управленческие расходы-1736,14т.руб (услуги, связи и интернет, конц. товары заправка картриджа в связи с тем что ,организация печатает извещения за водоснабжение, то идет большой расход бумаги и заправка картриджей)

Согласно Программы Производственного контроля Роспотребнадзором были произведены химические и бактериологические анализы природных вод 107проб

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026году,Леквидации или реорганизации не предусмотрена. Бухгалтерская(финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26.03.2026года

Директор ООО «Водоканал Подгорное1»



Акулова И.Ю.