

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

**Общество с ограниченной ответственностью «Родник» (ООО «Родник»)
ИНН 5032163430, КПП 503201001, ОГРН 1075032001747**

Адрес: 123005, Московская область, Одинцовский г.о., Одинцово г., ул. Говорова, 9а,
пом. 1

1. Общая информация об организации

ООО «Родник» зарегистрировано 08.02.2007 году, является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, относится к категории микропредприятия с 01.08.2016 года.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 9 человек.

- Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32 — Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Бухгалтерская отчетность формируется из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К амортизационным основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 рублей со сроком полезного использования более 12 месяцев при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов для производственной деятельности осуществляется по себестоимости каждой единицы.

6. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

7. Основные показатели деятельности

- Выручка от работ и услуг (техническое обслуживание и управление недвижимым имуществом (павильоны) составляет: 17 613 060 руб.

Расходы (себестоимость услуг) : 16 471 290 руб., в том числе по полученным услугам от РСО

— Энергоснабжение: 1 751 848 руб.

— Водопотребление / водоотведение: 762 898 руб.

— Тепловая энергия: 2 044 155 руб.

— Вывоз мусора (ТКО): 972 285 руб.

— Тех.обслуживание пожарной сигнализации: 109 500 руб.

Заработная плата сотрудников: 8 448 343 руб.

Взносы с ФОТ: 1 847 837 руб.

Амортизация основных средств: 70 057 руб.

Плановые и срочные ремонтные работы нежилых помещений (павильонов): 464 367 руб.

- Прочие доходы (пени по просрочке оплаты за услуги): 6 435 руб.

Прочие расходы: 151 663 руб.

— Расходы на услуги банков: 103 268 руб.

— Штрафы, пени за просрочку оплаты: 48 395 руб.

Стоимость основных средств на начало отчетного периода 664 523 руб. В течение отчетного периода введено в эксплуатацию основных средств на сумму 281 101 руб. (насос погружной фекальный Grundfos SEG.40.12.2.50B на сумму 207 864 руб., насос циркуляционный GHN BASIC II40-190F. 3x7400B. 1260Вт, PN6/10. корпус чугун IMP 979524575 на сумму 73 237 руб.). На конец отчетного периода с учетом начисленной амортизации стоимость основных средств составила - 250 252 руб.

Прочие внеоборотные активы 11 627 руб. (ЭДО –Такском, ЭДО – СБИС)

Запасы (материалы и инструмент для ремонта и обслуживания павильонов) 46 206 руб.

Денежные средства – остаток денежных средств 229 469 руб., в том числе на расчетном счете – 217 827 руб.
в кассе – 11 642 руб.

Финансовые и другие оборотные активы в сумме 2 507 607,00 руб. включают:

- сальдо на ЕНС: 139 239 руб.
- сумма дебиторской задолженности от Заказчиков по техническому обслуживанию и по компенсации коммунальных услуг - 2 368 368,00 руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 1 033 736,00 руб. включает:

- переходящую задолженность перед поставщиками услуг: 454 854,00 руб.
- залоговая сумма (обеспечительный платеж) от Заказчиков услуг по техническому обслуживанию павильонов: 250 293,00 руб.
- авансы полученные (предоплата) за предстоящие услуги : 40 536,00руб.
- переходящая задолженность перед бюджетом по налогам и сборам 150 030,00 руб.
- переходящая задолженность по страховым взносам 137 723,00 руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Роцин Евгений Николаевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начисление и выплата дивидендов не осуществлялась.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган и подписант всех документов — генеральный директор - Роцин Евгений Николаевич (Решение № 1 от 01.02.2020, бессрочно).

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

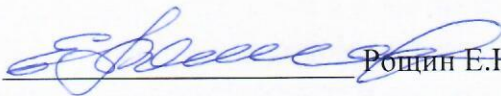
- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Родник»



 Рожин Е.Н.