

ООО «Райский Родник»

ОГРН 1115834000919 ИНН 5834051989 КПП 583501001

Юрид. адрес: 440062, г. Пенза, проспект Строителей, 38, помещ. 4

Т. +7 (902) 2088787

Пояснения

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

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «РАЙСКИЙ РОДНИК».

Юридический адрес: 440062, Пензенская область, г. Пенза, пр-кт Строителей, д. 38, помещ. 4.

ООО «Райский Родник» зарегистрировано 25 апреля 2011 года.

Участниками Общества являются:

- Соколовский Кирилл Александрович (доля в уставном капитале в размере 40%);
- Шкуматова Наталья Александровна (доля в уставном капитале в размере 60%).

Единоличным исполнительным органом ООО «Райский Родник» является генеральный директор Соколовский Кирилл Александрович.

Обязанности по ведению бухгалтерского учета и составлению финансовой отчетности возложены на Соколовского Кирилла Александровича.

Основным видом экономической деятельности в 2025 году является забор, очистка и распределение воды (ОКВЭД 36.00).

Среднесписочная численность работников на отчетную дату 31 декабря 2025 г. составила 2 человека.

Бухгалтерский учет ведется по методу начисления. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 2/2008, 11/2008, 16/02, 12/2010 и ПБУ 18/02.

После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб.

списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Запасы списываются по себестоимости первых по времени поступления запасов (способ ФИФО). Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Начиная с отчетности за 2025 год, организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерский баланс

По строке 1210 «Запасы» указана стоимость материалов, запасов на 31 декабря 2025 г.

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражена дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом, заказчиками и поставщиками перед организацией в размере 249 261 руб. на 31 декабря 2025 г.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» указан остаток денежных средств на расчетном счете в банке и в кассе организации на 31 декабря 2025 г.

По строке 1300 «Капитал» указана сумма, сформированная за счет:

- Уставный капитал 20 000 руб.;
- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), накопленная в течение всей деятельности организации на 31 декабря 2025 г. – 835 416 руб.

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» указана задолженность организации, в том числе по начисленной сумме налога к уплате при упрощенной системе налогообложения за 2025 г. – 47 409 руб., сумме налога на доходы физических лиц за декабрь 2025 г. – 2 746 руб., задолженность по страховым взносам за декабрь 2025 г. в размере 15 187 руб. 50 коп., задолженность за декабрь 2025 года по счету 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» в размере 22 566 руб. 50 коп., кредитовое сальдо по счету 60 «Расчёты с поставщиками и подрядчиками».

Отчет о финансовых результатах

Расшифровка выручки по видам деятельности за 2025 г.:

Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс. руб.)
Забор, очистка и распределение воды	7 828,06
Итого:	7 828,06

По строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отражены управленческие расходы за 2025 год. Сумма общехозяйственных расходов составила 6 966 482 руб., в том числе:

- оплата труда работников организации и страховые взносы на заработную плату – 736 844 руб.;

- транспортные расходы, расходы на аренду земельных участков, оборудования (павильонов) и каптажа, расходы на услуги связи и интернет, лабораторные исследования - 3 466 698 руб.;

- стоимость материалов (зап. частей и ГСМ), инструментов, приспособлений, инвентаря, используемых при реализации питьевой воды населению - 2 762 940 руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражена сумма 160 527 руб. 24 коп., включающая в себя расходы на оплату услуг кредитной организации и списанные невозвращаемые суммы (задатки) за участие в аукционах.

По строке 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» отражена сумма 105 534 руб. – начисленный налог к уплате при упрощенной системе налогообложения за 2025 г.

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 г. организация получила чистую прибыль в размере 595 522 руб.

Генеральный директор

К. А. Соколовский

«28» марта 2026 г.