

## Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Региональная газовая компания» за 2025 год

### Общие сведения

| № п/п | Наименование                         | Значение   |
|-------|--------------------------------------|--|
| 1     | 2                                    | 3  |
| 1     | Полное наименование                  | Общество с ограниченной ответственностью «Региональная газовая компания»                 |
| 2     | Сокращенное наименование             | ООО «Региональная газовая компания»  |
| 3     | Основные виды деятельности           | 35.22. – распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям              |
| 4     | Юридический адрес                    | 644527, Омская область, м,р-н Омский, с.п.Ростовкинское, п.Ростовка, ул. Сибирская д.14. |
| 5     | Фактический адрес                    | 644527, Омская область, м,р-н Омский, с.п.Ростовкинское, п.Ростовка, ул. Сибирская д.14. |
| 6     | Регистрационный номер                | 1225500004839  |
| 7     | Дата регистрации                     | 22.02.2022 г.  |
| 8     | Уставный капитал                     | 10 тыс. рублей   |
| 9     | Код ИНН                              | 5528051154   |
| 10    | Идентификационный код ОКПО           | 72974593   |
| 11    | Код причины постановки на учет (КПП) | 552801001  |
| 12    | Код собственности (ОКСФ)             | 16   |
| 13    | Код организационно-правовой формы    | 12165  |

**Единоличный исполнительный орган** – Директор Звягин Сергей Иванович

**Ответственный за ведение бухгалтерского учета** – Главный бухгалтер Звягин Сергей Иванович

**Списочная численность работников** на 31 декабря 2025 г. составила 3 человека.

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1988 №34н (с изменениями и дополнениями), приказа Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с изменениями и дополнениями), а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом директора Общества.

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тысячах рублей (тыс. руб.).

### 2. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского Баланса

#### 2.1 Основные средства (группа статей Баланса 1150)

Основных средств в организации нет

Обороты по счетам за 2025 составили:

тыс. руб.

| Счет | Сальдо на 01.01.2025 |      | Оборот по дебету счета | Оборот по кредиту счета | Сальдо на 31.12.2025 |      |
|------|----------------------|------|------------------------|-------------------------|----------------------|------|
|      |                      |      |                        |                         |                      |      |
| 01   | 16758                | -    | 24756                  | -                       | 41514                | -    |
| 02   | -                    | 1469 | -                      | 6140                    | -                    | 7608 |

## 2.2 Запасы (группа статей Баланса 1210)

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации контроль за их движением организован на забалансовом счете «Материальные ценности в эксплуатации».

При выбытии материально-производственных запасов производится их оценка методом по средней себестоимости отдельно для каждого места хранения. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Незавершенное производство основных и вспомогательных производств оценивается по прямым статьям, включающим стоимость материалов, израсходованных на производство, заработную плату производственных рабочих и отчислений на социальные нужды.

Обороты по счетам за 2025г. составили:

тыс. руб.

| Счета        | Сальдо на 01.01.2025 | Оборот по дебету счета | Оборот по кредиту счета | Сальдо на 31.12.2025 |
|--------------|----------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| 10 Материалы | 4180                 | 1234                   | 2942                    | 2472                 |

## 2.3 Дебиторская задолженность (группа статей Баланса 1230)

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составила 3136 тыс. руб.

## 2.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (группа статей Баланса 1370)

Изменение нераспределенной прибыли обусловлено получением прибыли в отчетном году в сумме 14 тысяч рублей. В результате сумма нераспределенной прибыли составила 86 тыс. руб.

## 2.5. Краткосрочная кредиторская задолженность (группы статей Баланса 1520)

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность составила 1754 тыс. руб.

## 3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

3.1. Выручка (группа статей Отчета о финансовых результатах 2110) Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся выручка от продажи товаров.

К прочим доходам организации относятся:

- полученная от оказания работ (услуг);
- кредиторская и депонентская задолженность, по которой истек срок исковой давности;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- курсовые разницы.

Выручка от реализации выполненных работ (услуг), от продажи товаров признается по методу начисления, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Сумма выручки за 2025 год составила 14889 тыс. руб.

**3.2. Себестоимость продаж (группа статей Отчета о финансовых результатах 2120) и управленческие расходы (группа статей Отчета о финансовых результатах 2210)**

Расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Сумма себестоимости за 2025 год составила 14211 тыс. руб.

**3.3. Показатель чистые активы организации** на 31.12.2024 года составил – 82 тыс. руб., на 31.12.2025 –96 тыс. руб., что выше размера уставного капитала.

Организация будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года следующего за отчетным и не имеет намерений к ликвидации. Руководство не планирует увольнение и сокращение ключевого персонала Общества.

**4. Информация о связанных сторонах**

**Таблица 1 – Состав связанных сторон**

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Региональная газовая компания»:

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным  | Дата наступления основания | Тип, цели операций со связанными сторонами, оборот/остаток по незавершенным операциям на 31.12.2025. |
|-------|---|--|--|----------------------------|--|
| 1     | Звягин Сергей Иванович                                  | РФ, директор   | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа. Лицо имеет право распоряжаться более 100% доли в Уставном капитале общества. | 02.04.2025                 | Заработная плата   |

**5. Информация о рисках хозяйственной деятельности**

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления вышеперечисленными рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов Общества.

## **6. Конечные бенефициары Общества**

Лицами, являющимися конечными бенефициарами в нашей организации являются:  
Звягин Сергей Иванович (ИНН 550402112006) – 100%;

Директор

Звягин С.И.

Дата: 30.03.2026