

## Общество с ограниченной ответственностью «Родник»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Родник».

1.2. Юридический адрес – 664530, Иркутская область, Иркутский район, д. Карлук, ул. Нагорная, зд. 28

1.3. Дата государственной регистрации – 07.08.2006.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 72 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек
Участок М Топка	19 человек
Участок Оек	26 человек
Участок Мамоны	12 человек
Участок Никольск	5 человек
Участок Молодежный	9 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб. Участниками являются:

- А.Г. Турчанинов – учредитель с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.Д. Кобяков (Приказ № 251-к от 22.11.2024).  
Главный бухгалтер Общества: Н.В. Аксютин (Приказ о назначении главного бухгалтера от 31.08.2020).

### 2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Александровское» составлена в тыс. руб.

### 3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы,

установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский, кадровый учет и расчет оплаты труда ведется самостоятельно с использованием бухгалтерских программ «1С: Бухгалтерия 8», ред. 3.0; «Учет в управляющих компаниях ЖКХ, ТСЖ и ЖСК редакция 3.0.; Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1 Основание: пункт 5 статьи 10 Закона N 402-ФЗ.

#### 4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	<b>Основные средства</b>	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

#### 5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует: 1 производственное помещение; 2 офисных помещения, технику –бульдозер по договорам аренды муниципального имущества без права выкупа и

является налоговым агентом по исчислению и уплате НДС (п. 3 ст. 161 НК, письмо ФНС от 14.12.2017 № СД-4-3/25449)

## 6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету: 1 грузовая, 1 легковая машины, оборудование (генератор эл. энергии) и компьютерная техника.

Пояснения в таблице подробно к текстовой форме-Приложение 1

## 7. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 29 декабря 2025 года в НМА в организации не числятся.

## 8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов на счете 10.01 составляют материалы, используемые на содержание и текущий ремонт многоквартирных домов, находящихся в обслуживании компании ООО «Родник». На счете 10.03- ГСМ, используемый для обслуживания жилого фонда, который территориально разбросан на дальние расстояния, на счете 10.05 –запчасти для обслуживания имеющегося транспорта, на счете 10.09- инвентарь и хоз. принадлежности, на счете 10.10 –спецодежда.

Пояснения в таблице подробно к текстовой форме-Приложение 2

## 8. Расходы по обычным видам деятельности

Элементы затрат	За 2025 год (тыс. руб.)	За 2024 год (тыс. руб.)
Материальные затраты	2247	1939
Затраты на оплату труда	39893	34689
Отчисления на социальные нужды	10866	8418
Амортизация	31	13
Прочие затраты	5887	5960
Итого по элементам	58925	51019
Изменение остатков (прирост(-), уменьшение (+): незавершенного производства, готовой продукции	(19)	(3)
<b>Итого по обычным видам деятельности</b>	<b>58906</b>	<b>51016</b>

## 9. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Турчанинов Алексей Геннадьевич гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: 664530, д. Иркутская область, Иркутский

район, д. Карлук, ул. Лесная, д. 8. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

#### **10. Прочая информация**

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло. Отчетность ООО "Родник" за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

Генеральный директор  \_\_\_\_\_ А.Д. Кобяков

27 марта 2026 г.



	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.		
	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	г.	
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природополюзования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	18	Амортизируемые основные средства - всего	49	Амортизируемые основные средства - всего	59
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	18	-	49	-	59	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	59	-	59	-	59	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законодательно являются основными средствами, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	59	-	59	-	59	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости	-	-	-	-	-	-

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

#### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 62	- -	- (62)	- -	- -



*Срочно*

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	221	-	59 396	-	(59 431)	-	X	186	-
	3а 2024 г.	95	-	51 761	-	(51 635)	-	X	221	-
в том числе:										
Сырье и материалы	3а 2025 г.	221	-	2 328	-	(509)	-	(1 855)	186	-
	3а 2024 г.	95	-	2 157	-	(616)	-	(1 414)	221	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	57 067	-	(58 923)	-	1 855	-	-
	3а 2024 г.	-	-	49 605	-	(51 019)	-	1 414	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-