

Общество с ограниченной ответственностью «РегионДорСервис»

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

1. Общие сведения

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РДС».

1.2. Юридический адрес – 150003, г. Ярославль, ул. Полушкина Роща, д. 9б, офис 209

1.3. Дата государственной регистрации – 05.10.2010.

1.4. Основной ОКВЭД – 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 135 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5 человек
Производственный персонал	130 человек

Пенсионеров – 51 человек и предпенсионеров – 21 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участником является:

- С.В. Игнаткина - 100%.

Информация об аффилированных лицах: учредитель – Игнаткина Светлана Владимировна – 100 % доли в Уставном капитале Общества.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: С.В. Игнаткина (Решение участника № 3/2020 от 17.12.2020, Решение участника № 6/2025 от 18.12.2025).

Главный бухгалтер Общества: Е.В. Демичева (приказ № 3 от 01.01.2017).

Начисление заработной платы производится в соответствии с Трудовым кодексом РФ и Положением об оплате труда.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «РДС», основанное в 2010 году, в 2025 г. осуществляло деятельность по обеспечению работоспособности объектов теплоснабжения (угольные котельные) и объектов водоснабжения / водоотведения (очистные сооружения, канализационные и насосные станции). Основным Заказчиком работ (услуг) компании является ОАО «РЖД» в лице

Северной дирекции по теплоснабжению. Мы стремимся к повышению качества оказания услуг, чему, с одной стороны, способствуют обучающие мероприятия для сотрудников, а с другой, внедрение совместно с Заказчиком более современного оборудования на обслуживаемых объектах, автоматизация отдельных технологических процессов.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «РДС» 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.

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
	Основные средства	
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»
	Учет материально-производственных запасов	
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)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
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.
	Учет доходов и расходов	
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 по договору аренды с индивидуальным предпринимателем Балдиным А.В. № 209 (21)/2-2026 от 01.09.2025 г. арендует офисное помещение, расположенное по адресу: г. Ярославль, ул. Полушкина роща, д. 9Б, офис 209. Также заключён договор от 30.07.2025 г. на аренду нежилых площадей по адресу: г. Ярославль, ул. Павлика Морозова, д. 14А.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

На конец отчётного периода (31 декабря 2025 года) основные средства / капитальные вложения в основные средства у организации составляют 2 403 тыс. руб. Деятельность осуществляется с использованием арендованного имущества.

7. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года нематериальные активы (НМА) у организации отсутствуют. Амортизация по данному виду активов не начислялась, переоценка не проводилась.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы, необходимые для осуществления качественной и бесперебойной работы.

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—
Нематериальные активы	29.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 116 625 тыс. руб., что незначительно выше аналогичного показателя прошлого года на 537 тыс. руб. Показатель себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом снизился на сумму 1 332 тыс. руб., а управленческие расходы выросли на 3 713 тыс. руб. связано с увеличением заработной платы и страховых взносов соответственно.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Игнаткина Светлана Владимировна, гражданство – Российская Федерация, адрес постоянного проживания: г. Ярославль, ул. Серго Орджоникидзе, д. 22, кв. 69.

За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Директор _____ С.В. Игнаткина