Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Фонд Радомир»

I. Сведения о субъекте хозяйственной деятельности.

1. ООО «Фонд Радомир» образовано 28 сентября 2007 года
2. Учредители Общества: ООО «ИЛИТ» -99% и Усманов Б.М. -1%
3. Основной вид деятельности ООО «Фонд Радомир» в 2025 году- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе, код ОКВЭД 68.32
4. Исполнительный орган общества: Генеральный директор.
5. Среднесписочная численность на 31.12.2025г. –23 человек.
6. ООО «Фонд Радомир» применяет общий режим налогообложения, является плательщиком НДС, налога на прибыль.
7. Правовое положение ООО «Фонд Радомир», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Фонд Радомир» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью" от 08.02.1998 N 14-ФЗ», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.
8. Бухгалтерская отчетность ООО «Фонд Радомир» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
9. ООО «Фонд Радомир» (далее Общество) ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.
10. Сведения об аудиторе:
    Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Аудит Право Консалтинг».
    Место нахождения: 620092, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул.Сиреневый бульвар ,д. 11, кв. 105.
    Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006074711.

II. Учетная политика

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.
2. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.
3. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость ТМЦ. ТМЦ списываются по фактической себестоимости.
4. Выручка признается по завершении выполнения работ, оказания услуг.
5. Управленческие расходы списываются полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

III. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

1. Бухгалтерский баланс

a. Состав основных средств (код 1150):

тыс. руб.

Наименование	Остаточная стоимость на 31.12.2024г.	прибыло	выбыло/ амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2025г.
Здания	79.861	0	3.202	76.659

Право пользование активом	2.452	0	1.837	615
Другие виды основных средств	4.411	0	1.252	3.159
ИТОГО:	86.724	0	6.291	80.433

В проверяемый период произошло увеличение балансовой стоимости основных средств, что связано с приобретением автомобиля и нежилого помещения.

b. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Наименование	на 31.12.2024г	начислено	погашено	списано на финан. результат	резерв по сомнит.долгам	на 31.12.2025г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	188.860	1.474.282	1.476.861	0	2.940	183.341
Авансы выданные	9.422	257.156	265.537		8	1.033
Прочая	5.361	8.997	8.540		265	5.553
ИТОГО:	203.643	1.740.435	1.750.938	0	3.213	189.927

c. Краткосрочная кредиторская задолженность (1520)

Наименование	на 31.12.2024г.	прибыло	погашено	списано на финан. результат	на 31.12.2025г.
Расчеты с поставщикам и подрядчикам и	188.459	1.335.202	1.322.807	611	200.243
Авансы полученные	7.813	17.248	17.555	1.279	6.227
Задолжен. перед персоналом	814	24.406	24.289		931
Задолжен. бюджет	5.169	72.219	64.984		12.404
Прочая	147.138	1.554.571	1.701.363	346	0
ИТОГО:	349.393	3.003.646	3.130.998	2.236	219.805

d. Долгосрочная кредиторская задолженность (строка 1450)

Наименование	на 31.12.2024г.	прибыло	погашено	списано на финан. результат	на 31.12.2025г.
Прочая	26.099	228.108	27.889	51.401	174.917

ИТОГО:	26.099	228.108	27.889	51.401	174.917

e. В проверяемый период дивиденды не начислялись и не выплачивались.

f. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. – создавался

2. Отчет о финансовых результатах

a. Выручка (код 2110):

тыс. руб.

Статья доходов	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	1.232.789	1.338.170
ИТОГО:	1.232.789	1.338.170

Увеличение показателей выручки Общества произошло в результате роста тарифов.

b. Себестоимость продаж (код 2120):

тыс. руб.

Статья затрат	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Материальные затраты	813.588	872.630
Прочие затраты	329.377	375.050
ИТОГО:	1.142.965	1.247.680

Уменьшение показателей себестоимости Общества в большей степени произошло в результате роста цен.

c. Управленческие расходы (код 2210):

тыс. руб.

Статья затрат	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Затраты на оплату труда	20.134	22.714
Отчисления на социальные нужды	3.749	4.612
Прочие расходы	79.515	80.154
ИТОГО	103.398	107.480

d Проценты к получению (код 2320):

тыс. руб.

Статья расходов	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Проценты по депозитным счетам	7.320	13.018
ИТОГО:	7.393	13.022

e. Проценты к уплате (код 2330):

тыс. руб.

Статья расходов	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Проценты начисленные по выкупу	684	876
ИТОГО:	684	876

f Прочие доходы (код 2340):

тыс. руб.

Статья доходов	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Плата за аренду нежилых помещений	11.651	11.774
Штрафы, пени за нарушение условий договора	9.266	5.706
Субсидии	0	0

Возмещение ущерба	609	516
Списание кредиторской задол-ти	4.452	53.637
Восстановление резерва по сомн.долгам	109.164	104.372
Прочие	129	614
Итого	135.271	176.619

j. Прочие расходы (код 2350):

тыс. руб.

Статья расходов	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Возмещение ущерба	3.118	3.710
Госпошлина, судебные издержки	2.539	1.337
Списание дебиторской зад-ти/резерв	2.851	0
Формирование резерва по сомнительным долгам	107.312	122.606
Прочие	10.586	10.214
Итого	126.406	137.867

ООО «Фонд Радомир» формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

ООО «Фонд Радомир» применяет следующий способ определения величины текущего налога на прибыль, закрепленный в учетной политике:

на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль;

IV. Связанные стороны

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между Обществом и прочими взаимозависимыми лицами в 2025 году не происходило. Инвестиций и финансовых вложений не осуществлялось.

V. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. В 2025 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

VI. Информация о существенных фактах хозяйственной деятельности

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

VII. Информация о совершенных обществом крупных сделок

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2025 году не совершались.

VIII. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

IX. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

X. Информация о мероприятиях, направленных на увеличение стоимости чистых активов

По итогам 2025г. деятельность ООО «Фонд Радомир» имеет положительный финансовый результат.

Генеральный директор ООО «Фонд Радомир» А.В.Переславцев