

Общество с ограниченной ответственностью «Загорское раздолье»

ИНН 5042099135 КПП 504201001, ОГРН 1085038003335

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

1. Общая информация об организации

Сокращенное наименование ООО «Загорское раздолье».

Юридический адрес: 141300, Московская обл., г. Сергиев Посад, ул. Вознесенская, д. 67.

Дата государственной регистрации 20 марта 2008 года.

Основной вид деятельности- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников на 01 января 2025 года – 4 человека.

Уставный капитал составляет 2225000 рублей.

Единственным участником является Каратаев Д.Н. с долей 100%.

Генеральный директор общества – Каратаев Д.Н.

Главный бухгалтер - Каратаев Д.Н.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Загорское раздолье» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Загорское раздолье» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Загорское раздолье» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

3. Информация о деятельности

Организация является арендодателем нежилых помещений, расположенных по адресу: Московская обл., г. Сергиев Посад, ул. Вознесенская, д. 67, принадлежащие ООО «Загорское раздолье» на праве собственности. Все объекты аренды классифицированы в качестве объектов учета операционной аренды. Помещения сдаются в аренду для использования по целевому назначению.

Выручка организации за отчетный период составила 15 389 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 5 244 тыс. руб., что также превышает показатель предыдущего года.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

4. Основные средства

Основное средство	На 01.01.2025			За период		На 31.12.2025	
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисленные амортизации (износа)	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Земельный участок	5 148 405,00		5 148 405,00				5 148 405,00
Здание производственного цеха	3 798 804,76	3 798 804,76				3 798 804,76	
Здание проходной, 1-этажный	173 046,00	173 046,00				173 046,00	
Нежилое помещение: контора	987 292,00	987 292,00				987 292,00	
Система ХВО	69 212,97	69 212,97				69 212,97	
Часть здания: здание компрессорной (пом.10 ком.1, пом.12 ком.1)	306 435,00	306 435,00				306 435,00	
Часть здания: здание компрессорной (пом.11 ком.1-3)	324 515,00	324 515,00				324 515,00	
Часть нежилого здания: здание склада (пом.1 ком.3-8, пом.2 ком.4)	1 260 909,00	916 288,44	344 620,56		129 232,68	1 045 521,12	215 387,88
Часть нежилого здания: торговый павильон	353 078,00	164 356,68	188 721,32		19 030,68	183 387,36	169 690,64
Часть нежилого здания: гараж	116 463,00	89 205,83	27 257,17		9 911,69	99 117,52	17 345,48
Земельный участок г. Сергиев Посад, ул. Рыбная 1-я	352 000,00		352 000,00				352 000,00
Часть домовладения г. Сергиев Посад ул. Рыбная 1-я, д.9/26	1 800 000,00	15 000,00	1 785 000,00		90 000,00	105 000,00	1 695 000,00
Система видеонаблюдения				369 399,00	102 610,80	102 610,80	266 788,20
Шлагбаум				286 930,61	39 851,47	39 851,47	247 079,14
Итого	14 690 160,73	6 844 156,68	7 846 004,05	656 329,61	390 637,32	7 234 794,00	8 111 696,34

5. Нематериальные финансовые и другие внеоборотные активы

Актив	За 2025 год
Предоставленные займы	1 380 000,00
Нематериальные активы	662 800,00
Итого	2 042 800,00

6. Финансовые и другие оборотные активы.

Актив	За 2025 год
Дебиторская задолженность	2 071 727,00
Расходы будущих периодов	40 486,00
Итого	2 112 213,00

7. Заемные средства

Заемные средства	На 01.01.2025	Обороты за период		На 31.12.2025
Займы полученные	22 625 000,00	4 425 000,00	160 000,00	18 360 000,00
Начисленные проценты	1 944 977,08	395 430,21	2 079 516,87	3 629 063,74
Итого	24 569 977,08	4 820 430,21	2 239 516,87	21 989 063,74

8. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Учет запасов	1. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости. Счета 15 и 16 не используются. 2. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	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. Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Доходы	1. Доходы от сдачи помещений в аренду вносятся ежемесячно, определяются в твердой сумме и отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности на 90 счете. 2. Доходы, относящиеся к переменным арендным платежам, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности на 90 счете. 3. Гарантийный платеж является средством обеспечения, а не средством расчетов и отражается на счете 76.	Пункт 5 ПБУ 9/99 ФСБУ 25/2018
Расходы	Расходы на содержание объекта недвижимости, коммунальные платежи списываются в полном объеме и признаются на счете 90	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

9. Дата составления текстовых пояснений: 20 марта 2026 года.

Генеральный директор _____

Д. Н. Каратаев