

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «СК РАДИАЛ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации.

ООО «Складской комплекс РАДИАЛ» зарегистрировано ИФНС РФ № 7746 г. Москвы 12 сентября 2011 г под ОГРН 1117746717285.

Уставной фонд составляет 10000 руб. и он полностью внесен.

В ООО СК «РАДИАЛ» было создано и зарегистрировано 12.09.2011 года. Учредители – Физические лица – Верхуша Ирина Васильевна – 40% УК, - Новиков Александр Юрьевич – 40% УК, - Глушко Михаил Викторович – 20% УК. В ноябре 2011 года был приобретен земельный участок с складскими постройками, земельный участок с кадастровым номером №77:05:0010001:22 общей площадью 13542 кв. метра. В 2012 – 2013 годах – силами подрядных организаций были построены еще два склада, площадью 1000 кв.м и 614 кв.м.

Основной вид деятельности – сдача в аренду складских помещений и земельных участков на нашей территории.

В 2024 году один из учредителей – Глушко М.В. вышел из общества и его доля была перераспределена в пользу Урсу И.В.

Среднесписочная численность сотрудников составила в 2026 году 2 человека в месяц.

Органы управления Общества:

Генеральный директор – Кошкина Татьяна Юрьевна

Главный бухгалтер – Карпов Владимир Юрьевич

Совета директоров - нет, решения принимает генеральный директора.

Постоянно действующей ревизионной комиссии – нет, но в случае необходимости такая комиссия будет создана под руководством Кошкиной Татьяны Юрьевны.

Информация о дочерних и зависимых обществах: - нет.

2. Основа представления информации в отчетности.

Данная бухгалтерская информация сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025 год, утвержденной приказом 01/Б от 29 декабря 2024 года, подготовленной в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Существенных изменений в учетную политику в 2025 году по сравнению с 2024 годом внесено не было.

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса.

Методы и способы учета подробно изложены в учетной политике. В кратком изложении основные методы следующие:

- метод списания ОС - линейный
- метод списания МПЗ – ФИФО по месту хранения МПЗ

- метод определения выручки – в день отгрузки
- резервов под сомнительную дебиторскую задолженность, резервов под снижение стоимости материальных ценностей, резервов под условные факты хозяйственной деятельности и прочие резервы – не создавались.

В бухгалтерском учете основные амортизационные группы это:

- от 3 до 5 лет - 5% ОС – (забор, дорожное покрытие и др.)
- от 5 до 7 лет - 50% ОС – (мет. Склад-ангары, мебель офисная и др.)
- от 7 до 10 лет - 40% ОС – (мет. Склад-ангары, мет. Ворота и др.)
- от 10 до 15 лет - 5% ОС – (все остальное, сейф и др.)

-

В налоговом учете основные амортизационные группы такие же:

ООО СК «Радиал» сдает в аренду 9 ангаров, на основании договоров аренды. Основным арендатором является ООО Орсон ИНН 7743830082.

Ценных бумаг ООО СК «РАДИАЛ» не приобретало. Резервов под обесценивание ценных бумаг не создавало. В связи с этим способы оценки финансовых вложений в учетной политике пока не разрабатывало..

4. Пояснения к показателям отчета о прибылях и убытках.

Методы и способы учета подробно изложены в учетной политике. Фактически применялись только те методы, которые изложены в учетной политике.

За 2025 год выручка состоит в основном от сдачи ангаров в аренду и составила 14735 тыс. руб.

Коммерческие расходы составляют 6746 тыс. руб

В том числе по следующим статьям:

- материальные расходы – 1797 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 1156 тыс. руб.
- амортизация – 1699 тыс. руб.
- прочие расходы – всего – 2094 тыс. руб., в том числе:
 - сумма налогов и сборов – 1718 тыс. руб.
 - страхование имущества – 0 тыс. руб.
 - расходы на рекламу – 0 тыс. руб.
 - прочие затраты – 376 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы составляют 138 тыс. руб., в том числе:

- проценты по депозитам – 139 тыс. руб.

прочие внереализационные расходы составляют 8037 тыс. руб., в том числе:

- услуги банков – 63 тыс. руб.
- проценты по договорам займа – 7974 тыс. руб.

В итоге прибыль за 2025 год прибыль составила 91 тыс. рублей.

Для сравнения за 2024 год прибыль не сильно отличается. Дело в том, что ООО СК РАДИАЛ имеет в собственности земельный участок. Участок расположен по адресу: г. Москва, ул 6-ая Радиальная ВЛ24А, расположенном в зоне, где работает ИФНС 7724. Кадастровая стоимость участка на 2025 год составила 114519277,20 рублей, а сумма налога на землю составила за 2025 год – 1717789 рублей. Этот налог уплачен в ИФНС 7724.

5. Прочие пояснения к отчетности.

- государственная помощь – не предоставлялась
- инвентаризация ОС и нематериальных активов проводится 1 раз в год перед сдачей годовой отчетности.
- инвентаризация товаров и МБП 2-3 раза в год, перед сдачей годовой отчетности, или по приказу генерального директора внезапно.
- инвентаризация доходов и расходов, денежных средств в банках, в кассе проводится 1 раз в месяц после окончания месяца в течение 5 дней.
- инвентаризация долгосрочных финансовых вложений и других статей финансовой отчетности проводится ежеквартально перед сдачей квартальной отчетности.
- информация по сегментам – не раскрывается, так как сегменты отсутствуют.
- прекращаемая деятельность – в ближайшее время не собираемся прекращать деятельность или существенно репрофилировать.

ООО СК «Радиал» не использует при оценке финансового состояния сложных коэффициентов ликвидности и рентабельности, а довольствуется показателями прибыли и торговых оборотов.

7. Динамика показателей и перспективы развития.

ООО СК «Радиал» с каждым годом показывает стабильные показатели по торговым оборотам, в среднем 14000 – 14500 тыс. руб. в год. Растет арендная плата и соответственно растет и реализация. Прибыль скромная, так как налог на землю постоянно растет вместе с кадастровой стоимостью.

В 2026 году планируемая прибыль ориентировочно, как в 2025 году.

Капитальные и долгосрочные финансовые вложения в 2026 году не планируются. Научно – исследовательских и опытно – конструкторских работ не ведется. Природоохранные мероприятия не планируются.

Р/с 40702810625190003314 в филиал ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО), к/с 30101810145250000411, БИК 044525411.

Гл бухгалтер



Карпов В.Ю.