

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

Общество с ограниченной ответственностью «РЕНТ ТЕРРИТОРИ» (ООО «РЕНТ ТЕРРИТОРИ»)
ИНН 5024207290 , КПП 502401001, ОГРН 1205000078601

Адрес: 143405, Московская область, г. Красногорск, д. Гольево, помещение IV, кабинет 7

1. Общая информация об организации

ООО «РЕНТ ТЕРРИТОРИ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ведение бухгалтерского учета и финансовой отчетности предприятия согласно ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» не подлежит обязательному ежегодному аудиту.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20— Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

В 2025 году общая выручка составила 53 551 тыс. руб..

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены Основные средства Общества.

Инвестиционная недвижимость, предназначенная для сдачи в операционную аренду:

Группа учета ОС	Первоначальная стоимость (тыс.руб.)	Амортизация (износ) на 01.01.2025 (тыс.руб.)	Остаточная стоимость на 01.01.2025 (тыс.руб.)	Начисление амортизации (износа) (тыс.руб.)	Амортизация (износ) (тыс.руб.)	Остаточная стоимость на 01.01.2026 (тыс.руб.)
Здания	115 103	18 426	96 676	7	18 433	96 669
Земельные участки	56 066		56 066			56 066
Итого	171 169	18 426	152 742	7	18 433	152 735

Основные средства необходимые для обеспечения производственно-хозяйственной деятельности Общества:

Группа учета ОС	На начало периода			За период		На конец периода	
	Первоначальная стоимость (тыс.руб)	Амортизация (износ) (тыс.руб)	Остаточная стоимость на 01.01.2025 (тыс.руб)	Увеличение стоимости (тыс.руб)	Начисление амортизации и (износа) (тыс.руб)	Амортизация (износ) (тыс.руб)	Остаточная стоимость на 01.01.2026 (тыс.руб)
Здания	2 965	541	2 424		196	737	2 228
Сооружения	1 175	221	953		128	349	825
Транспортные средства				2 350	107	107	2 243
Производственный и хозяйственный инвентарь	790	176	614	455	310	485	760
Другие виды основных средств	297	113	184	171	64	177	291
Итого	5 227	1 051	4 177	2 976	805	1 856	6 347

В состав основных средств за 2025 г. приняты к учету:

Транспортное средство - Трактор Беларус 82.1 первоначальная стоимость 2 350 тыс. руб., оборудование (обвес) к трактору на сумму 455 тыс.руб. и ворота сдвижные на сумму 171 тыс. руб.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составила 6 287 тыс. руб.

Дебиторская задолженность состоит из задолженности покупателей за оказанные им услуги за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 7 181 тыс.руб, авансов, перечисленных поставщикам и подрядчикам.

6. Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 „Учет расходов по займам и кредитам».

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены беспроцентные займы.

	Остаток на 01.01.2025 г. (тыс.руб.)	Сумма возврата займа за 2025 г. (тыс.руб.)	Остаток на 01.01.2026 г. (тыс.руб.)
Мальнев Андрей Викторович			
Договор беспроцентного займа №10 от 11.01.2022	57 958	27 300	30 658
Мальнев Виктор Петрович			
Договор беспроцентного займа № 11 от 03.12.2024	20 000		20 000
Договор беспроцентного займа № 9 от 11.01.2022	45 500	1 200	44 300
ТЕРМИНАЛ ЕВРОСЕРВИС ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ			
Договор беспроцентного займа №5 от 29.11.2021 (29.11.24)	1 750		1 750
Договор беспроцентного займа №6 от 27.12.2021 (31.12.24)	100	100	
Договор беспроцентного займа №7 от 11.01.2022	48 400		48 400
Договор беспроцентного займа №8 от 13.01.2022 (31.03.2024)	300		300
Договор беспроцентного займа №8 от 13.01.2022 (вторая часть)	700		700
Договор беспроцентного займа №9 от 01.06.2022	2 000		2 000
Итого	176 708	28 600	148 108

7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составила 5 845 тыс. руб., состоит из:

- начисленные налоговые обязательства (831 тыс. руб.),
- текущей задолженности контрагентам по договорам за выполнение работ или оказание услуг (565 тыс. руб.),
- авансов покупателей под оказание услуг (4 449 тыс.руб.),

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.

Размер чистых активов организации составил на конец отчетного периода 15 102 тыс. руб..

В 2025 году предприятие получило прибыль, размер которого в бухгалтерском учете составляет 29 879 тыс.руб.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- запасы;
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Шевелев Тимофей Сергеевич

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «РЕНТ ТЕРРИТОРИ»

Т.С.Шевелев