

*Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.*

Сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «ФИРМА «РОДОНИТ», зарегистрировано 01.10.1996 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
- Основной государственный регистрационный номер – 1037700047527;
- ИНН 7733011373/ КПП 773301001;
- Налоговый орган, в котором юридическое лицо состоит на учёте: Инспекция Федеральной налоговой службы № 33 по г. Москве (код инспекции – 7733).
- Юридический адрес:
125430, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Митино, пер. 1-Й Митинский, дом 15
- Списочная численность работников в 2025 году составила 2 человек, в 2024 – 2 человек; в 2023- 3 человек;
- Уставный капитал предприятия составляет 10,9 тысяч рублей;
- Учредителями Общества на 31.12.2025 является ООО "СЗ "ПУОМ"

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код по ОКВЭД 68.20)

Информация об учётной политике и об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

1.1 Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, а также Положения Общества по учетной политике.

1.2 Активы и обязательства учтены в отчетности по фактическим затратам.

1.3 Основные средства

При составлении отчетности за 2025 год признаков обесценения не выявлено. Договорные обязательства по будущим операциям по приобретению основных средств отсутствуют.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в Таблице 1 «Наличие и движение основных средств».

1.4 Запасы

Резерв на обесценение запасов в отчетном периоде не создавался, так как обесценения запасов до чистой стоимости продажи не установлено.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 2 «Наличие и движение запасов».

1.5 Денежные средства и их эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты», (строка 1250) Бухгалтерского баланса, отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 день.

Суммы денежных средств, недоступные для использования по состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. отсутствуют. Аккредитивы, открытые в пользу Общества на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. отсутствуют.

1.6 Финансовые и другие оборотные активы

Признаков обесценения финансовых вложений не выявлено. Резерв не создавался.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в Таблице 3 «Наличие и движение финансовых вложений».

Дебиторская задолженность отражена в соответствии с данными на счетах учета расчетов Общества. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, закрепленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), а также установленными оценочными значениями.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался в связи с отсутствием просроченной задолженности.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в Таблице 4 «Наличие и движение финансовых и других оборотных активов»

1.7 Заемные средства и Кредиторская задолженность

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в сумме фактически поступивших денежных средств с учетом причитающихся процентов к уплате согласно условиям договоров.

Проценты по кредитам и займам, срок оплаты которых превышает 12 месяцев от отчетной даты в балансе отражается в составе долгосрочных обязательств.

Кредиторская задолженность контрагентов отражается в оценке в соответствии с условиями договоров.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 5 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. у Общества отсутствует.

1.8 Оценочные обязательства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 6 «Оценочные обязательства».

1.9 Корректировки в связи с исправлениями ошибок прошлых лет

В 2025 году был обнаружен факт утраты права на УСН (ст. 346.13 НК) с 01.10.2023 года, а так же не своевременно отраженные документы. В связи с чем, в бухгалтерской отчетности за 2024 год были скорректированы показатели следующих строк бухгалтерской отчетности:

	До внесения исправлений (тыс. руб.)	После внесения исправлений (тыс. руб.)
1210 «Запасы» <i>Бухгалтерского баланса</i>	440	366
1230 «Финансовые и другие оборотные активы» <i>Бухгалтерского баланса</i>	2 317	2 345
1350/1300 «Капитал» <i>Бухгалтерского баланса</i>	18 160	12 166
1520 «Кредиторская задолженность» <i>Бухгалтерского баланса</i>	11 375	17 324
2110 «Выручка» <i>Отчета о финансовых результатах</i>	47 851	47 842
2120 «Расходы по обычным видам деятельности» <i>Отчета о финансовых результатах</i>	(48 925)	(53 502)
2340 «Прочие доходы» <i>Отчета о финансовых результатах</i>	30	0

Таблица 4 «Наличие и движение финансовых и других оборотных активов»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 345	-	6 954	-	(2 540)	-	-	-	6 758	-
	За 2024 г.	3 474	(30)	1 237	-	(2 366)	-	(30)	-	2 345	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 082	-	427	-	(971)	-	-	-	538	-
	За 2024 г.	654	(30)	972	-	(544)	-	(30)	-	1 082	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	268	-	488	-	(272)	-	-	-	484	-
	За 2024 г.	530	-	261	-	(523)	-	-	-	268	-
Расчеты с прочими дебиторами	За 2025 г.	990	-	5 474	-	(990)	-	-	-	5 474	-
	За 2024 г.	990	-	-	-	-	-	-	-	990	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	-	202	-	(3)	-	-	-	204	-
	За 2024 г.	1 299	-	5	-	(1 299)	-	-	-	5	-
Страхование	За 2025 г.	-	-	348	-	(299)	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС по приобретенным услугам	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
РБП	За 2025 г.	-	-	13	-	(5)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 345	-	6 954	-	(2 540)	-	-	X	6 758	-
	За 2024 г.	3 474	(30)	1 237	-	(2 366)	-	(30)	X	2 345	-

Таблица 5 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 345	-	6 954	-	(2 540)	-	-	-	6 758	-
	За 2024 г.	3 474	(30)	1 237	-	(2 366)	-	(30)	-	2 345	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 082	-	427	-	(971)	-	-	-	538	-
	За 2024 г.	654	(30)	972	-	(544)	-	(30)	-	1 082	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	268	-	488	-	(272)	-	-	-	484	-
	За 2024 г.	530	-	261	-	(523)	-	-	-	268	-
Расчеты с прочими дебиторами	За 2025 г.	990	-	5 474	-	(990)	-	-	-	5 474	-
	За 2024 г.	990	-	-	-	-	-	-	-	990	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	-	202	-	(3)	-	-	-	204	-
	За 2024 г.	1 299	-	5	-	(1 299)	-	-	-	5	-
Страхование	За 2025 г.	-	-	348	-	(299)	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС по приобретенным услугам	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
РБП	За 2025 г.	-	-	13	-	(5)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 345	-	6 954	-	(2 540)	-	-	X	6 758	-
	За 2024 г.	3 474	(30)	1 237	-	(2 366)	-	(30)	X	2 345	-

Таблица 6 «Оценочные обязательства»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	92	-	-	92
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	92	-	-	92
	За 2024 г.	-	-	-	-	-