

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«РАДОМИР – ДДС»

ОГРН: 1227700380896 ИНН: 9721168542 КПП: 772101001
109052, Москва, Рязанский проспект, д.2, стр.2.

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

1. Основные сведения об организации.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РАДОМИР-ДДС", юридический и фактический адрес: 109052, Москва, Рязанский проспект, д.2, стр.2.

ОГРН: 1227700380896

ИНН: 9721168542

КПП: 772101001

Зарегистрировано в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службе № 46 по г. Москве 29 июня 2022 года. Основным видом деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 27 человек.

Размер уставного капитала составляет 830 000 руб., оплачен полностью и в отчетном периоде не менялся. Генеральный директор Владимир Николаевич Дружинин возглавляет компанию с момента её создания и является единственным учредителем с долей 100 %.

Генеральный директор общества – Дружинин В.Н.

Главный бухгалтер – Миронова Е.Н.

Структурное подразделение зарегистрировано по адресу 601911, Владимирская область, г. Ковров, ул. Еловая, д.25, присвоен КПП 330545001. Структурное подразделение на отдельный баланс не выделено.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2.Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. ООО «РАДОМИР-ДДС» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ) в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности») установлен критерий признания существенности ошибки в бухгалтерском учете и отчетности в размере 5% от соответствующей итоговой строки бухгалтерского баланса.

3.Основные показатели и факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка от оказания услуг признается на последний день отчетного периода.

Доходы от реализации в 2025 году составили 30 566 тыс. руб. (без НДС), что выше аналогичных показателей предыдущих периодов. Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2024 год – 29 173 тыс. руб.

- 2023 год – 27 867 тыс. руб.

Затраты на оказание услуг аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с оказанием услуг относятся:

- Амортизация ОС и НМА;
- Заработная плата персонала с начислениями и взносами;
- Материальные расходы

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)». Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в себестоимости оказанных услуг в году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией услуг в 2025г. составили 29 650 тыс. руб. (без НДС):

В том числе:

Материальные затраты, энергоснабжение – 4 087 тыс. руб.

Заработная плата с начислениями и взносами – 22 281 тыс. руб.

Амортизация ОС – 1 392 тыс. руб.,

Прочие расходы на содержание – 1 890 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности по бухгалтерскому учету в 2025 году составил прибыль в размере 916 тыс. руб., в 2024г. – 348 тыс. руб.

Прочие доходы незначительны.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 105 тыс. руб. без НДС, в 2024г. – 278 тыс. руб.

В том числе:

Расходы на услуги банка составили: в 2025 году 94 тыс. руб., в 2024 г. – 124 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный в 2025 г., составил прибыль в размере 621 тыс. руб.

За 2024 г. общество получило прибыль в размере 55 тыс. руб.

4.Сведения о кредитах и займах.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев - в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производится.

Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Общая сумма долгосрочных займов на 31.12.2025 года составляет 10 070 тыс. руб.

Займодавцем по всем договорам займа выступает Дружинин В.Н. Срок погашения – по требованию учредителя.

Первоначальная сумма по договору	Остаток суммы займа
Договор беспроцентного займа от 2007г.	2 130 000,00
Договор займа № 1 от 25.09.2017	1 000 000,00
Договор займа № 2/17 от 20.10.17г.	2 000 000,00
Договор финансового заимствования от 2004г.	4 940 000,00
Итого:	10 070 000,00

5.Основные средства и НМА.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация объектов основных

средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Стоимость основных средств на 31.12.2025г. составила 28 713 тыс. руб.

Стоимость основных средств на 31.12.2024г. составила 29 256 тыс. руб.

Накопленная амортизация за 2025 год составила 17 285 тыс. руб., за 2024г. накопленная амортизация составила – 16 420 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г. – 11 630 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2024г. – 12 836 тыс. руб.

Остаточная стоимость НМА на 31.12.2025 г. составляет 0,00 руб., на 31.12.2024 также составила 0,00 руб.

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

6. Материально-производственные запасы.

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости материалов. В отчетном периоде резерв под обесценение товарно-материальных ценностей не формировался в связи с отсутствием оснований.

Остаток материальных ценностей на 31.12.2025г. – 3 847 тыс. руб., на 31.12.2024 – 3 608 тыс. руб.

7. Денежные средства.

Остатки денежных средств общества, находящиеся на рублевых счетах. составляют: на 31.12.2025г. - 121 тыс. руб.

На 31.12.2024г. – 373 тыс. руб.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность.

В бухгалтерском учете вся дебиторская задолженность учтена как краткосрочная, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерском учете вся кредиторская задолженность учтена как краткосрочная, сроки погашения по которой наступают в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2025г. отсутствует, поэтому резерв по сомнительным долгам за 2025 не начислялся.

Крупнейшим дебитором является ООО «Радомир». Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 16 681 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 14 581 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 9 992 тыс. руб. и состоит из задолженности общества по текущим операциям. Кредиторская задолженность на 31.12.2024 составила 9 073 тыс. руб.

9. Условия ведения деятельности общества и соблюдение принципа непрерывности.

Руководство Общества считает, что предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Деятельность организации является на текущий момент стабильной.

Финансовая отчетность Обществом была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в 2026 году, и у него отсутствует намерение или необходимость ликвидации, реорганизации или существенного сокращения деятельности.

10. Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

Дружинин В.Н.