Общество с ограниченной ответственностью «Радиатор»
(ООО «Радиатор»)
ИНН: 7720540387, КПП: 502401001, ОГРН: 1057749176451,
адрес: 143405Московская область, г. Красногорск, Ильинское шоссе д. 1А, этаж 9, пом. 9АВ, офис №18

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 45.31.1.
В отчетном периоде Общество осуществляло:
· Оптовая торговля автозапчастями.
Среднесписочная численность работников за 2025 год – 52 человека.
Заработная плата управленческого персонала за 2025 год – 5 197,00 (тыс. руб).

2. Учетная политика
Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 5/2019. 2. Учетная политика Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 15 от 28.12.2024.
Основные положения: - Амортизация основных средств начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств – 40 000 рублей. Имущество дешевле 40 000 руб. учитывается в запасах. - Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости. - Выручка от реализации продукции признается по методу начисления.

2.1. Основные средства
Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы
Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения
При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.4. Иная информация
Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое положение, на 31.12.2025 не ведется. Событий после отчетной даты, требующих корректировки или раскрытия, не выявлено.

Приложение:
1. Пояснение 1. Основные средств;
2. Пояснение 2. Запасы;
3. Пояснение 3. Дебиторская задолженность;
4. Пояснение 4. Обязательства;
5. Пояснение 5. Уставный капитал.

Генеральный директор

Пояснение 1. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано: первоначальная (переоцененная) стоимость	списано: накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	108 248	(56 062)	27 191	(24 147)	24 081	(41 413)	111 292	(73 394)
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	24 147	(20 432)	24 131	(24 147)	24 081	(22 211)	24 131	(18 562)
Машины и оборудование	За 2025 г.	36 270	(20 010)	208	-	-	(7 561)	36 478	(27 571)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 927	(3 247)	1 018	-	-	(1 048)	5 944	(4 295)
Транспортные средства	За 2025 г.	17 246	(6 693)	-	-	-	(4 174)	17 246	(10 867)
Производственный и	За 2025 г.	5 722	(1 284)	1 834	-	-	(2 659)	7 556	(3 943)
Другие виды основных	За 2025 г.	19 937	(4 396)	-	-	-	(3 759)	19 937	(8 155)

Пояснение 2. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано: фактическая себестоимость	изменения видов запасов: фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	1 007 943	2 157 523	-2372879600	X	792 586
в том числе:						
Сырье и материалы	За 2025 г.	17 193	44 988	(50 929)	(10 708)	544
Товары	За 2025 г.	987 676	2 110 833	(2 318 024)	10 708	791 193
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3 074	1 702	(3 927)		849

Пояснение 3. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном		На конец периода
			поступило	списано	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	по условиям договора
Краткос	За 2025 г.	461 848	231 992	(202 180)	491 660
в Р	За 2025 г.	174 182	102 991	(85 377)	191 797
Р	За 2025 г.	259 709	124 583	(116 605)	267 687
Р а с	За 2025 г.	287	211	-	498

Р	За 2025 г.	18 016	2 863	(53)	20 825
Р	За 2025 г.	-	22	-	22
Р	За 2025 г.	135	-	(135)	-
Р	За 2025 г.	3 219	1 322	(11)	4 530
Р	За 2025 г.	6 300	-	-	6 300
Итог	За 2025 г.	461 848	231 992	(202 180)	491 660

Пояснение 4. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 158 778	234 680	(413 145)	980 314
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	259 953	159 619	(119 762)	299 810
Расчеты с покупателями и	За 2025 г.	9 815	15 885	(4 162)	21 538
Расчеты с разными	За 2025 г.	220 274	20 359	(103 884)	136 750
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	642 773	-	(180 101)	462 672
Проценты по займам и	За 2025 г.	7 589	-	(1 722)	5 867
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	12 224	461	(3 515)	9 171
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	5 895	29 323	-	35 218
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	7 419	-	7 419
Расчеты по социальному	За 2025 г.	256	1 610	-	1 866
Итого	За 2025 г.	1 158 778	234 680	(413 145)	980 314

Пояснение 5. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) рублей, в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) рублей.

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
1	Парилов Руслан Анатольевич	10000	100%	10000	100%