

ПОЯСНЕНИЯ

Текстовые пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ТРГОВАЯ КОМПАНИЯ «Стрела» (далее - ООО ТК «Стрела», Общество) зарегистрировано 31 января 2000 г.

ОРГН 1027402320076. ИНН 7447044667.

Уставный капитал Общества составляет 20 010 000 руб.

Участниками Общества на отчетную дату являются:

- ООО «Управляющая компания «ТОРГЦЕНТР» (ИНН 7448179829), доля в Уставном капитале 100%, номинальная стоимость доли -20 010 000 руб. (Сведения внесены в ЕГРЮЛ ГРН № 2247400744490 от 26.11.2024г.)

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Постоянно действующим исполнительным органом Общества является Директор – С.В. Смородина.

В 2025 году Общество осуществляло деятельность по аренде и управлению собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД2 68.20.2).

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 г. составила 15 человек. (на 31.12.2024 г. составила 15 человек.)

Местонахождение Общества по состоянию на отчетную дату - 454138, Челябинская область, город Челябинск, улица Молодогвардейцев, дом № 7, помещение 52.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не возникло.

Основные методы применяемой учетной политики

Основные средства и Инвестиционная недвижимость: оценивается по первоначальной стоимости (п.11 ФСБУ 6/2020), переоценка не производится, амортизация начисляется линейным способом. Актив учитывается в составе основных средств, если его стоимость свыше 40 тыс. руб.

Учет запасов осуществляется согласно ФСБУ 5/2019, который определяет требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах организаций.

Выручка от доходов по предоставлению имущества в аренду и доходы от разных услуг отражается в бухгалтерском учете по методу «отгрузки» (начисления).

Управленческие и коммерческие расходы включаются в полном объеме в расходы на продажи отчетного периода. Имущественные налоги (налог на имущество) учитываются в составе управленческих расходов.

Расшифровки существенных показателей бухгалтерской отчетности

Строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах

№ п/п	Вид дохода	Сумма, тыс.руб. (без НДС) за 2025г.	Сумма, тыс.руб. (без НДС) за 2024г.
1	Сдача в аренду имущества в ТК «Фиеста»	111730	100967
2	Услуги брокериджа	4449	2308
3	Доходы от аренды рекламных площадей	6041	6601
4	Компенсация коммунальных расходов	15067	13206
5	Прочие доходы	1497	1280
	Всего	138784	124362

Территория оказания услуг и арендных доходов - город Челябинск, ул. Молодогвардейцев, д.7 (для целей раскрытия информации по сегментам по географическим регионам).

Заказчиков (арендаторов), имеющих долю в выручке свыше 10% всей выручки от продаж, в периоде 2024 год нет.

Строка 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах

№ п/п	Виды доходов	Сумму, тыс. руб. за 2025г	Сумму, тыс. руб. за 2024г
1	Изменение стоимости предметов аренды	3626	574
2	Оприходование тмц (макулатура, коробки,	461	496

	полимеры и др. тмц)		
3	Прочие доходы	141	358
	Всего	4228	1428

Строка 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах

№ п/п	Виды расходов	Сумму, тыс. руб. за 2024г.	Сумму, тыс. руб. за 2024г.
1	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	102	
2	Отчисления в оценочные резервы	137	
3	Госпошлина	30	68
4	Проценты по арендным обязательствам	2566	2984
5	Прочие расходы	1080	377
	Всего	3915	3429

В отчетном периоде 2025 год Общество:

- наличие и движение по нематериальным активам незначительно;
- наличие и движение по НИОКР нет;
- незаконченных НИОКР и операций по приобретению нематериальных активов нет;
- незавершенных капитальных вложений в объекты основных средств нет;
- изменение стоимости основных средств и Инвестиционной недвижимости в результате достройки, дооборудования или реконструкции не произошло;
- операции с финансовыми вложениями не осуществляло;
- запасов в залоге нет;
- просроченная кредиторская задолженность отсутствует;
- господомощь не была получена или заявлена..

Информация о сделках со связанными сторонами за 2025г:

- ООО «Молл» ИНН 7453142976 (общий участник, оказывает влияние)

Вид сделки: оказание агентских услуг связанной стороне на сумму 7 тыс.руб., компенсация коммунальных ресурсов – 15 145 тыс. руб.

Задолженность связанной стороны на конец 2025г - 1376 тыс. руб., погашена в 1 квартале 2026 г безналичный расчет.

Резервы по сомнительным долгам связанных сторон в 2025 году не создавались, списания задолженности связанных лиц не производилось.

Сведения о бенефициарных владельцах:

№ п/п	ФИО	ИНН
1.	Полухин Анатолий Анатольевич	744707895157
2.	Бухарин Дмитрий Юрьевич	745100476968
3.	Бобин Игорь Николаевич	744700851249

Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2025 году выплачено:

№ п/п	Наименование выплаты	Сумма, тыс. руб.
1.	Заработная плата и отпуск	3669
2.	НДФЛ и страховые взносы	1271
	Всего	4940

Учет расчетов по налогу на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила: 9523 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль в сумме 6545 тыс. руб. (строка 2412 Отчета о фин. результатах) связан с временными налоговыми разницами по амортизации основных средств (из-за различий в первоначальной стоимости объектов основных средств по правилам бухгалтерского и налогового учета).

Условные факты хозяйственной деятельности

Отсутствуют условные факты и обязательства, которые могут оказать значительное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества за 2025 год.

Не произошло таких событий после отчетной даты и на момент подписания настоящей бухгалтерской отчетности, которые могли бы оказать существенное влияние на результат финансовой деятельности Общества за 2025 год.

Резерв под обесценение запасов не создается в связи с отсутствием факта обесценения.

Незавершенных судебных разбирательства начатых, либо продолжавшихся в период с 01.01.2025 г. до даты подписания отчетности, а также полученных и выставленных претензий имеется в размере

- АС Челябинской области, дело А76-35016/2025г. по иску МУП ПОВВ г. Челябинска (ОГРН 102740388418) к ООО ТК «Стрела, о взыскании 616 477 рублей за негативное воздействие на систему централизованного водоотведения и за вредное воздействие на окружающую природную среду в виде сброса загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты через централизованную систему водоотведения;

- АС Челябинской области, дело А76-12563/2025г. по иску Комитета по управлению имуществом и земельными отношениями г. Челябинска к ООО ТК «Стрела» о взыскании задолженности в размере 361 829 руб. 88 коп, по договору аренды земельного участка УЗ № 016969-Вр-2019 от 29.04.2019г.

- АС г. Москвы, дело №А40-42574/2023 о признании требования ООО ТК «Стрелы» обоснованными и включении требований в размере 174 244,07 руб. основного долга и 10 186,12 руб. штрафных санкций в третью очередь реестра требований кредиторов должника- ООО «Сеть Связной».

Отсутствуют иные условные факты и обязательства, которые могут оказать значительное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Организации за 2025 год.

События после отчетной даты и непрерывность деятельности

Экономические изменения в РФ, связанные с изменением валютного законодательства и курсов валют, внешними санкциями, незначительно повлияли на деятельность Организации.

В части зависимости от импортных комплектующих, стоимость которых привязана к курсу валют, имеется достаточный запас расходных материалов и запасных частей для обеспечения бесперебойной работы систем кондиционирования, приточно-вытяжной вентиляции, лифтов, эскалаторов в перспективе нескольких лет. Благодаря гибкому подходу в согласовании льготных условий работы торговых операторов (арендаторов), с применением процента от товарооборота, заполняемость арендопригодных площадей Торгового комплекса «Фиеста» в 2024г не изменилась по сравнению с 2023 (близка к 100%).

На 2026г заключены договоры аренды на всю арендопригодную площадь комплекса.

По итогам 2026г Организация ожидает получить безубыточный финансовый результат деятельности.

Не произошло иных событий после отчетной даты и на момент подписания настоящей бухгалтерской отчетности, которые могли бы оказать существенное влияние на результат финансовой деятельности Организации в ближайшей перспективе.

Директор ООО ТК «Стрела»

С.В. Смородина