

Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл-Инвест»»

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Организация и виды деятельности

В Единый государственный реестр юридических лиц 10 ноября 2015г. была внесена запись о создании юридического лица ООО «Ритейл-Инвест». Основной государственный регистрационный номер 1153668062866.

Юридический адрес ООО «Ритейл-Инвест»: 394005, г. Воронеж, Московский проспект, д. 129/1, оф.202

Единоличным исполнительным органом является директор Бобров Олег Георгиевич, полномочия которого, определены Уставом Общества.

Уставный капитал Общества на отчетную дату составляет 10 000 руб. Единственным Участником Общества является Хамин Глеб Евгеньевич с долей 100%.

Основным видом деятельности Общества в 2025г. являлась аренда и управление собственным или арендованным имуществом.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 человек.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности и Федеральным законом №402-ФЗ от 06 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина России от 04.10.2023г. №157н (ред. от 07.11.2025г.) «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В бухгалтерской отчетности Общество раскрывает ту информацию, которая, по его мнению, обеспечивает формирование достоверного представления о финансовом положении организации на отчетную дату, финансовом результате ее деятельности и движении денежных средств за отчетный период, необходимое пользователям этой отчетности для принятия экономических решений.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н, положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения

деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики.

4. Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом.

Активы, удовлетворяющие критериям учета в составе основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты по мере их передачи в производство или эксплуатацию.

Информация о составе основных средств (тыс. руб.)

Виды основных средств	На конец отчетной даты		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость
Нежилое здание	94 912	(42 657)	52 255
Земельный участок	132	-	132
Другие виды основных средств	137	(120)	17
ВСЕГО	95 181	(42 777)	52 404

5. Денежные средства

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются средства Общества на счетах (рублевых и валютных) в кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 90 дней, финансовые вложения, признаваемые денежными эквивалентами.

Информация о денежных средствах (тыс. руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на 31.12.2025г.
Денежные средства на расчетном счете	484
Прочие специальные счета	430
Итого	914

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Дебиторская задолженность (тыс. руб.)

Дебиторская задолженность, в т.ч.:	На 31 декабря 2025 г.
- 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»	668
- 68 «Расчеты по налогам и сборам»	2
- 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	26 523
Всего	27 193

Кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Кредиторская задолженность, в т.ч.:	На 31 декабря 2025 г.
- 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»	317
- 68 «Расчеты по налогам и сборам»	433
- 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»	7
Всего	757

7. Заемные средства

Информация о долгосрочных кредитах и займах (тыс. руб.)

Заемные средства, в т.ч.:	На 31 декабря 2025 г.
Долгосрочные займы	86 343
Всего	86 343

8. Доходы и расходы

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. В 2025г она составила 2 665 тыс. руб.

В соответствии с Учетной политикой расходы, формирующие себестоимость услуг в бухгалтерском учете, составили 7 095 тыс. руб.

Проценты к получению от размещения средств на депозите в 2025г. составили 39 тыс. руб.

Прочие доходы – штрафные санкции, признанные должником, в сумме 480 тыс. руб.

Прочие расходы – расходы на услуги банка составили в 2025г. 64 тыс. руб.

Убыток от продолжающейся деятельности в 2025г. – 3 975 тыс. руб.

Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в 2025г. по ставке 15%, составил минимальный налог (ставка 1%) в сумме 27 тыс. руб.

С мая 2024г. значительно изменилась налоговая база для исчисления налога на имущество организации, в связи с этим Общество получило убыток и в 2024г. и в 2025г. Раннее сумма налога на имущество, рассчитанная от кадастровой стоимости объекта недвижимости, составляла 69 тыс. руб. в год, то в 2025г. уже составила 1 544 тыс. руб. в год.

Несмотря на полученный убыток в 2025г., Общество имеет устойчивое финансовое положение, торговая площадь сдается в аренду и приносит постоянный доход. Платежеспособность предприятия имеет устойчивый показатель.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации. Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Директор

Бобров О.Г.