

Общество с ограниченной ответственностью «Реал-М»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Реал-М».

1.2. Юридический адрес 423823, Татарстан Респ, г. Набережные Челны, б-р Школьный, д.3, 2 под, 2 этаж, помещ 1,9

1.3. Среднесписочная численность на 31.12.2025 составляет 4 человека, в том числе:

Директор – 1,0 ставки

Бухгалтер- 0,5 ставки

Менеджер – 1,0 ставки

Продавец - 1,5 ставки

1.4. Уставный капитал составляет 120 000 руб.

Участники Калюжный Николай Андреевич. 62%

Калюжная Валентина Михайловна 38%

1.5. Основной вид деятельности 47.62.2

Розничная торговля писчебумажными и канцелярскими товарами школьно-письменными принадлежностями

1.6. Дополнительный вид деятельности 68.20.2

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.1. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества Калюжный Олег Николаевич

Главный бухгалтер не предусмотрен, кадровый, бухгалтерский учет ведет бухгалтер Вакилова Елена Васильевна.

1.2. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту ни по финансовому критерию, ни по другим основаниям.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Счет	Название	На 01.01.2025	Оборот	Оборот	На 01.01.2026
		Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
01/ОСН/1	Пристроенное помещение 27/13	3 588 876,12	-	-	3 588 876,12
01/ОСН/0002	Торговый стелаж	49 476,53	-	-	49 476,53
01/ОСН/0003	Торговый стелаж	49 476,52	-	-	49 476,52
01/ОСН/0004	Кондиционер MSZ-LN35	104 505,00	-	-	104 505,00
01/ОСН/0005	Земельный участок 16:52:070302:38 (под зданием 27/13)	-	249 090,00	-	249 090,00
Итого		3 792 334,17	249 090,00	-	4 041 424,17

Начисленная амортизация по основным средствам по сч 02

Счет	Название	На 01.01.2025	Оборот	Оборот	На 01.01.2026
		Кредит	Дебет	Кредит	Кредит
02/1	Пристроенное помещение 27/13	570 498,68	-	43 066,56	613 565,24
02/0002	Торговый стелаж	37 209,90	-	4 906,80	42 116,70
02/0003	Торговый стелаж	37 209,90	-	4 906,80	42 116,70
02/0004	Кондиционер MSZ-LN35	51 637,74	-	14 753,64	66 391,38
Итого		696 556,22	-	67 633,80	764 190,02

В 2025 году был произведен выкуп земли под помещением 27/13 (г.Набережные Челны, б-р им.Г.Камала, д.2) за 249 тыс.руб. (ранее земля была в аренде согласно Договора с Исполнительным комитетом г.Наб.Челны).

Амортизация начисляется линейным способом. Общество переоценку группы основных средств в 2025 г, не проводило.

3.1. Запасы

Остаток товаров для перепродажи отражена на счете Дт 41 в сумме 4 178 тыс руб по розничным ценам, по Кт 42 отражена наценка в сумме 1 936,5 тыс руб, разница сумм составляет запас товаров в ценах поставщика составляет 2 241,5 тыс руб и прочие материалы и инвентарь, который не относится к основным средствам на сумму 178,5 тыс руб, что и отражено в балансе по коду 1210 в сумме 2420 тыс руб

Инвентаризация (основных средств, материалов и товарных запасов проводилась по состоянию на 17.11.2025 года. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

3.2. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует торговые площади у ООО «Жилэк» (для основного вида деятельности) помещения по адресу 423823, Татарстан Респ, г. Набережные Челны, б-р Школьный, д.3, 2 под, 2 этаж, помещ 1,9.

Общество сдает в аренду площади помещений по адресу 423827, Татарстан Респ, г.Набережные Челны, б-р им.Г.Камала, д.2 (для получения дохода по дополнительному виду деятельности)

3.3. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность отраженная по строке баланса 1240 составляет 959 тыс руб .

Основная часть задолженности является по Дт 62 сч - ООО «Нико» 428 тыс руб и ИП Калюжный О.Н. 254,7 тыс руб за аренду помещений по адресу 423827, Татарстан Респ, г.Набережные Челны, б-р им.Г.Камала, д.2. Договора расторгнуты, арендные платежи вносятся не регулярно.

3.4. Займы

ООО «Реал-М» в предыдущие периоды оформляло долгосрочный займы с учредителем Калюжным Н.А. для пополнения оборотных средств. Задолженность погашается по мере появления свободных средств, после оплаты всех обязательств или по требованию Калюжного Н.А. Остаток по сч 67 на 31.12.2025 составил 50 тыс руб. что отражено по стр 1410.

3.5 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отраженная по строке баланса 1520 составляет 3638 тыс руб

В т.ч. перед ООО «Жилэк» 2 567 тыс руб за аренду помещений, перед другими поставщиками 349,4 тыс руб (по текущим договорам с отсрочкой платежа) , перед покупателями 67,4 тыс руб. Задолженность по оказанной финансовой помощи 370,0 тыс.руб.(возврат по которой осуществляется по мере появления свободных денежных средств).По налогам и сборам (срок оплаты которых не наступил) 126,2 тыс руб, по заработной плате за декабрь 2025(со сроком выплаты в январе 2026г) 158,0 тыс руб,

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 7746 тыс. руб.,

в том числе по основному виду деятельности (**Розничная торговля писчебумажными и канцелярскими товарами**) 5150 тыс. руб (что ниже аналогичного показателя прошлого года на 12%) и по дополнительному виду деятельности (**Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**) 2596 тыс. руб.

Расходная часть увеличилась по сравнению с 2024 г. за счет увеличения заработной платы (на 12%), соответственно налогов и страховых взносов, увеличение закупочных цен у поставщиков, повышение коммунальных платежей. Ежегодное уменьшение выручки происходит из-за возникшего «конкурента» в лице маркетплейсов с их занижением цен, акциями и тд.

Основными дебиторскими и кредиторскими задолженностями являются задолженности по арендным платежам являются организации ООО Жилэк, «Нико», ИП Калюжный О.Н. с разными видами деятельности, общим учредителем обществ является Калюжный Н.А.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. На данный момент компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств по налогам и сборам, по выплате заработной платы, перед поставщиками за закупаемый товар .

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Руководитель ООО «Реал-М»

_____ Калюжный О.Н..