Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «РЕАЛ»

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел 1. Общая информация 2

Раздел 2. Основа составления бухгалтерской отчетности и основные положения учетной политики 3

2.1 Основа составления бухгалтерской отчетности за отчетный период 3

2.2 Организационные аспекты учетной политики 3

2.3 Учет и оценка основных средств 4

2.4 Учет и оценка нематериальных активов 4

2.5 Учет запасов 4

2.6 Учет займов и кредитов. Расходы по займам и кредитам 5

2.7 Учет доходов и расходов 5

2.8 Учет активов, обязательств, доходов и расходов, выраженных в иностранной валюте 5

2.9 Учет финансовых вложений 6

2.10 Учет оценочных обязательств 6

2.11 Учет аренды 6

2.12 Учет расчетов по налогу на прибыль 7

Раздел 3. Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 8

Раздел 1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «РЕАЛ» (далее - Общество) ИНН 5047264939 КПП 504701001, зарегистрировано 28 июня 2022 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области. Основной государственный регистрационный номер 1225000066202.

Основным видом деятельности Общества является «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями» (ОКВЭД 45.31)

Юридический адрес Общества: 141402, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ХИМКИ, Г ХИМКИ, УЛ РЕПИНА, Д. 2/27, ЭТАЖ 4, ПОМЕЩ. 10/ОФИС№401/2

Номер телефона и адрес электронной почты: +7 (925) 314-02-85, buh@realautotrade.ru

По состоянию на 31.12.2025 года единственным участником Общества с долей владения в размере 100% является Комолов Игорь Владимирович (гражданин Российской Федерации).

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей, внесен в размере 100%.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание участников Общества;
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Генеральный директор Общества избирается общим собранием участников на три года.

По состоянию на 31.12.2025 года единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор - Лучин Юрий Александрович (гражданин Российской Федерации).

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2025 год составила 108 человек (за 2024 год - 83 человека.) Численность штатных сотрудников на 31.12.2025 г. составляет 126 человек (на 31.12.2024 г. - 105 человек).

По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет территориальные обособленные подразделения :

КПП 504745001 Московская область, городской округ Химки, деревня Дубровки, улица Аэропортовская, строение 6 корпус 1

КПП 771445001 город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ Аэропорт, улица 8 Марта, дом 1 строение 12, помещение 3/42

КПП 780245001 город Санкт-Петербург, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ Сергиевское, улица Домостроительная, дом 16 литера А, помещение 539

Обособленные подразделения не выделены Обществом на отдельный баланс и не имеют отдельных расчетных счетов. Бухгалтерская отчетность Общества включает все показатели деятельности обособленных подразделений.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Руководство Общества полагает, что Организация будет продолжать осуществлять непрерывно свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут исполняться в установленном порядке.

Раздел 2. Основа составления бухгалтерской отчетности и основные положения учетной политики.

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности за отчетный период

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации отсутствуют и поэтому не применяются (п.45 ФСБУ 4/2023).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется сотрудниками бухгалтерии, под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме, с использованием программных продуктов «1С: Предприятие 8.3» (Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0; Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1)

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

Рабочий план счетов Общества соответствует требованиям Приказа Минфина РФ от 31 октября 2000 года №94 н.

Бухгалтерский и налоговый учет ведутся в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов, а при их отсутствии - формы документов, разработанные Обществом и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

В целях повышения экономической и операционной эффективности Общество активно использует системы электронного документооборота для обмена первичными документами с контрагентами.

2.3 Учет и оценка основных средств.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

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 N 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.

На 31.12.2025 у Общества отсутствуют долгосрочные активы к продаже.

2.4 Учет и оценка нематериальных активов

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

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 N 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 НМА в отчетном периоде не изменялись.

2.5. Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Оценка материально-производственных запасов производится в денежном выражении. Фактическая себестоимость запасов формируется без применения счетов 15 и 16, учетные цены не применяются.

Затраты по заготовке и доставке запасов до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в стоимость запасов. Затраты по заготовке и доставке, понесенные в связи с приобретением запасов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих запасов.

На отчетную дату запасы оцениваются по фактической себестоимости.

При отпуске запасов их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Запасы для управленческих нужд списываются в расходы текущего периода.

2.6. Учет займов и кредитов. Расходы по займам и кредитам.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

9.1.1. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008. (Основание: п. 7 ПБУ 15/2008)

2.7. Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи товаров. (Основание: абз. 6 п. 4 ПБУ 9/99)

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся, в бухгалтерском балансе отражаются по статье «Прочие оборотные активы».

Прочие доходы и расходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» в соответствии с ПБУ 9/99 и 10/99 в разрезе статей расходов.

2.8. Учет активов, обязательств, доходов и расходов, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится. (Основание: п. п. 4, 5, 6 ПБУ 3/2006)

Пересчет стоимости на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится. (Основание: п. 7 ПБУ 3/2006)

2.9. Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости относятся к денежным эквивалентам.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

Расшифровка показателей строки 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств (ОДДС) :

Наименование показателя	2025 год (тыс. руб)	2024 год (тыс. руб)
Прочие поступления (строка 4119) - всего	41 647	37 247
НДС	40 597	31 103
Прочие поступления по текущим операциям	1 050	5 898
Выгоды и потери от валютно-обменных операций	-	246
Прочие платежи (строка 4129) - всего	4 542	5307
Налги прочие	484	279
Расходы на услуги банков	2 629	2 938
Прочие платежи по текущим операциям	1 429	2090

2.10. Учет оценочных обязательств

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Общество формируемый резерв по оплате отпусков для равномерного списания расходов на отпуск и страховых взносов.

2.11. Учет аренды

Учет аренды в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

По результатам проведенного анализа действующих договоров аренды установлено, что договорами аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату, предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду. Потенциальная величина Права пользования активами (ППА) и Обязательства по аренде (определенная по правилам ФСБУ 25/2018) в совокупности ниже установленного порога существенности.

В связи с этим, признание данных объектов в бухгалтерском балансе признано нецелесообразным, так как их отсутствие не влияет на экономические решения пользователей отчетности. Арендные платежи за 2025 год в учтены в составе текущих расходов»

На 31.12 2025 у Общества отсутствует финансовая аренда.

2.12. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете. (Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. (Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	964	(111)	-	-	-	(179)	-	-	-	-	-	964	(291)
	За 2024 г.	110	(2)	854	-	-	(109)	-	-	-	-	-	964	(111)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	674	853	108
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	25	-	52	-	-	-	76	-
	За 2024 г.	670	-	209	-	-	(854)	25	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	27 024	(7 289)	930	-	-	(4 867)	-	-	-	-	-	27 954	(12 155)
	За 2024 г.	25 828	(2 526)	1 196	-	-	(4 763)	-	-	-	-	-	27 024	(7 289)
в том числе: Здания	За 2025 г.	460	(53)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	460	(99)
	За 2024 г.	460	(8)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	460	(53)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	262	(58)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	262	(146)
	За 2024 г.	-	-	262	-	-	(58)	-	-	-	-	-	262	(58)
Офисное оборудование	За 2025 г.	10 678	(4 572)	134	-	-	(3 004)	-	-	-	-	-	10 812	(7 576)
	За 2024 г.	10 678	(1 563)	-	-	-	(3 009)	-	-	-	-	-	10 678	(4 572)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	13 217	(1 958)	795	-	-	(1 315)	-	-	-	-	-	14 013	(3 273)
	За 2024 г.	12 284	(722)	933	-	-	(1 235)	-	-	-	-	-	13 217	(1 958)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 407	(647)	-	-	-	(414)	-	-	-	-	-	2 407	(1 062)
	За 2024 г.	2 407	(233)	-	-	-	(414)	-	-	-	-	-	2 407	(647)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	15 798	19 735	23 303
в том числе: Здания	361	406	452
Машины и оборудование (кроме офисного)	117	204	-
Офисное оборудование	3 236	6 106	9 115
Производственный и хозяйственный инвентарь	10 740	11 259	11 562
Другие виды основных средств	1 345	1 760	2 174
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	878	-	(878)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	262	-	-	(262)	-	-
в том числе: Видеонаблюдение и СКУД	За 2025 г.	-	-	134	-	(134)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажное оборудование	За 2025 г.	-	-	743	-	(743)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Поломоечная машина Метлана М50В	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	262	-	-	(262)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	930	-	-	(930)	-	-
	За 2024 г.	-	-	933	-	-	(933)	-	-
в том числе: Система видеонаблюдения	За 2025 г.	-	-	134	-	-	(134)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажная система (3 этаж)	За 2025 г.	-	-	562	-	-	(562)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажная система (средний ряд 3 этаж)	За 2025 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажная система	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	933	-	-	(933)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	375 469	-	557 527	(656 599)	-	-	X	X	276 397	-
	За 2024 г.	342 073	-	621 401	(588 006)	-	-	X	X	375 469	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	443	230	59
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	36 974	-	115 619	-	(31 164)	-	-	-	121 429	-
	За 2024 г.	32 206	-	31 414	-	(26 646)	-	-	-	36 974	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 237	-	7 285	-	(5 203)	-	-	-	7 318	-
	За 2024 г.	5 811	-	5 156	-	(5 730)	-	-	-	5 237	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 374	-	92 225	-	(24 288)	-	-	-	92 310	-
	За 2024 г.	20 823	-	24 424	-	(20 873)	-	-	-	24 374	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 318	-	16 055	-	(1 643)	-	-	-	21 730	-
	За 2024 г.	5 571	-	1 790	-	(43)	-	-	-	7 318	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	15	-	26	-	-	-	-	-	41	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	29	-	29	-	(29)	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	-	-	29	-	-	-	-	-	29	-
Итого	За 2025 г.	36 974	-	115 619	-	(31 164)	-	-	X	121 429	-
	За 2024 г.	32 206	-	31 414	-	(26 646)	-	-	X	36 974	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	433 400	-	-	(142 400)	-	-	291 000
	За 2024 г.	501 400	-	-	(68 000)	-	-	433 400
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	83 486	67 839	5	(10 435)	-	-	140 895
	За 2024 г.	36 536	66 015	23	(19 089)	-	-	83 486
Итого	За 2025 г.	516 886	67 839	5	(152 835)	-	X	431 895
	За 2024 г.	537 936	66 015	23	(87 089)	-	X	516 886

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	4 760	-	-	4 760
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	656 005	585 260
Затраты на оплату труда	108 891	53 863
Отчисления на социальные нужды	23 813	11 352
Амортизация	5 046	4 872
Прочие затраты	133 862	111 287
Итого по элементам	927 617	766 634
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	927 617	766 634

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор ООО «РЕАЛ» Лучин Ю.А.

27 марта 2026 года